

Муниципальное бюджетное учреждение
дополнительного образования железнодорожного района города Ростова-на-Дону
«Детско-юношеская спортивная школа № 5»

Юридический адрес :
344034, г. Ростов-на-Дону,
ул. Загорская, № 10
ОКПО 40568905 ОГРН 1036162004042
ИНН/КПП 6162037855/616201001
№ _____ от « 07 » октября 2019

тел.: 240-78-04
тел/факс: 240-78-04

Начальнику МКУ «Отдел образования
Железнодорожного района
города Ростова-на-Дону»
Филиппову И.Н.

Сведения о результатах мероприятий внутреннего контроля по МБУ ДО ДЮСШ № 5 за 1 квартал 2019

Тип контрольных мероприятий	Наименование учреждения	Наименование мероприятия	Выявленные нарушения	Меры по устранению выявленных нарушений
1	2	3	4	5
	МБУ ДО ДЮСШ № 5			

В отчетном периоде мероприятий внутреннего контроля не проводились.

Сведения о результатах мероприятий внутреннего контроля по МБУ ДО ДЮСШ № 5 за 2 квартал 2019

Тип контрольных мероприятий	Наименование учреждения	Наименование мероприятия	Выявленные нарушения	Меры по устранению выявленных нарушений
1	2	3	4	5
Плановая проверка Контрольно-ревизионного отдела Муниципального казначейства города Ростова-на-Дону	МБУ ДО ДЮСШ № 5	Проверка целевого и эффективного использования средств бюджета всех уровней, выделенных на содержание учреждений и исполнение уставных функций, правомерности формирования и расходования средств, полученных от приносящей доход деятельности, за период	1. При проверке установлено нарушение - в сумме 144,6 тыс. руб. - нецелевой расход средств субсидии выделенных МБУ ДО ДЮСШ № 5 (прием лиц на этапы спортивной подготовки, не являющихся гражданами РФ); 2. В результате проверки обнаружен расход средств с нарушением норм действующего законодательства на общую сумму 1 005,8 тыс. руб., в том числе 2017	1. Приказом по учреждению № 341 л-с от 10.06.2019г. «О дисциплинарном взыскании», заместителю директора по УСР Анашкиной Е.В. объявлено дисциплинарное взыскание – выговор, а также указано разработать и создать план мероприятий по устранению выявленного нарушения.. 2. Приказом по учреждению №341 л-с от 10.06.2019г. «О дисциплинарном взыскании», заместителю директора по УСР Анашкиной Е.В. объявлено дисциплинарное

Таблица № 5

		с 01.06.2017г. по 01.04.2019г. МБУ ДО «ДЮСШ №3»	год – 859,7 тыс. руб., 2018 год – 146,1 тыс. руб.(прием и перевод лиц, возраст которых или спортивный разряд (звание) не соответствовал требованиям федеральных стандартов спортивной подготовки) 3. Допущено необоснованное создание дебиторской задолженности по платежам в бюджеты за счет средств субсидии на 01.01.2018- 115,8тыс.руб,на 01.01.2019-71,0 тыс.руб.,за поставку топливно-энергетических ресурсов (авансирование платежей) за счет средств субсидии на 01.01.2018-27,4тыс.руб,на 01.01.2019-38,0 тыс.руб. 4. Допущено искажение бухгалтерской отчетности, два договора не учтены на забалансовом счете 01.11 «Имущество полученное в пользование» по договорам безвозмездного пользования на 01.01.2018 -1280,3 тыс.руб., на 01.01.2019-2239,9 тыс.руб. вызкание – выговор, а также указано и указано не допускать расход средств субсидии с нарушением норм законодательства. Прием и перевод обучающихся на этапы спортивной подготовки осуществлять в соответствии с требованиями федеральных стандартов. 3. Приказом по учреждению № 342 л-с от 10.06.2019г. «О дисциплинарном взыскании» главному бухгалтеру Белгской Л.Г. объявлено дисциплинарное взыскание – выговор и указано не допускать образования необоснованной дебиторской задолженности, не допускать авансирования- не предусмотренного договорными отношениями, перечисление средств субсидии по платежам в бюджет осуществлять в объеме произведенных начислений. 4. По состоянию на 01.04.2019г. указанные помещения по договорам безвозмездного пользования поставлено на забалансовый счет 01.11 «Имущество полученное в пользование». Приказом по учреждению № 342 л-с от 10.06.2019г. «О дисциплинарном взыскании» главному бухгалтеру Белгской Л.Г. объявлено дисциплинарное взыскание – выговор, указано: формирование данных бухгалтерского учета и отчетности осуществлять в стром соответствии с действующим законодательством по бухгалтерскому учету.
--	--	--	--

Сведения о результатах мероприятий внутреннего контроля по МБУ ДО ДЮСШ № 5 за 3 квартал 2019

Таблица № 5

Тип контрольных мероприятий	Наименование учреждения	Наименование мероприятия	Выявленные нарушения	Меры по устранению выявленных нарушений
1	2	3	4	5
	МБУ ДО ДЮСШ № 5			

В отчетном периоде мероприятий внутреннего контроля не проводились.

Директор МБУ ДО ДЮСШ № 5 _____ Кутасов С. Е.

Главный бухгалтер _____ Белецкая Л. Г.

