

АКТ № 10 камеральной проверки

Комитет по управлению муниципальным имуществом муниципального
образования Сертолово Всеволожского муниципального района Ленинградской
области, КУМИ администрации МО Сертолово Ленинградской области

(полное и сокращенное наименование объекта проверки (ревизии))

г. Сертолово

“ 26 ” ноября 2018 г.

Камеральная проверка проведена на основании приказа комитета финансов и экономики администрации муниципального образования Сертолово Ленинградской области от 07.08.2017 г. № 20 «О проведении камеральной проверки в КУМИ администрации МО Сертолово Ленинградской области» в соответствии с пунктом 8 плана проведения контрольных мероприятий в 2018 г., утвержденного постановлением администрации МО Сертолово № 24 от 24.01.2018 г. «Об утверждении плана проведения контрольных мероприятий на 2018 год»

Тема камеральной проверки: «Контроль за полнотой, правильностью составления и представления документов, необходимых для составления и рассмотрения проекта бюджета МО Сертолово за 2015-2017гг.»

Проверяемый период: 01.01.2015-31.12.2017 г.

Камеральная проверка проведена:

Главным специалистом сектора внутреннего финансового контроля КФиЭ администрации МО Сертолово -

Срок проведения камеральной проверки, не включая периоды ее приостановления, составил 20 рабочих дней с 24.10.2018 г. по 26.11.2018 г.

В ходе камеральной проверки исследовано:

1. Бюджетная роспись на 2015г., 2016г., 2017г.
2. Лимиты бюджетных обязательств на 2015г., 2016г., 2017г.
3. Изменения сводной бюджетной росписи и лимитов бюджетных обязательств на 2015г., 2016г, 2017г.
4. Реестр расходных обязательств на 2015г., 2016г., 2017г.
5. Проект бюджетной сметы на 2015г., 2016г., 2017г.
6. Бюджетная заявка на 2015г., 2016г., 2017г. с обоснованиями (расчетами) плановых сметных показателей на соответствующий период, использованные при формировании бюджетной заявки.

Общие сведения об объекте контроля:

Комитет по управлению муниципальным имуществом администрации муниципального образования Сертолово Всеволожского муниципального района Ленинградской области (КУМИ администрации МО Сертолово) является юридическим лицом и действует на основании Положения о КУМИ администрации МО Сертолово, утвержденного постановлением администрации МО Сертолово от 12.05.2014 г. № 215

Организационно – правовая форма – муниципальное казенное учреждение.

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе 30.10.1997 г. серия 47 № 003203583.

Свидетельство о внесении записи в ГРЮЛ о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года от 19.12.2002 г. серия 47 № 001099415

ОГРН 1024700565207

ИНН 4703034875

КПП 470301001

Юридический адрес: 188650, Ленинградская область, Всеволожский р-н, г. Сертолово, микрорайон Сертолово-1, ул. Молодцова 7/2. Телефон: 8(812)593-29-02

В Комитете финансов и экономики администрации МО Сертолово 15.01.2009 г. открыт лицевой счет № 03023000010; лицевой счет для учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение № 05453004060 открыт 08.04.2011 г. в УФК по Ленинградской области на р/с 40302810100003001102, Отделение Ленинградское г. Санкт-Петербург, БИК 044106001; лицевой счет администратора доходов № 04453004060 открыт в УФК по Ленинградской области на р/с 40101810200000010022, Отделение Ленинградское г. Санкт-Петербург, БИК 044106001.

В проверяемом периоде право подписи денежных и расчетных документов имели – председатель КУМИ администрации МО Сертолово Ленинградской области - с 01.09.2010 г. по 27.02.2015 г., с 01.03.2015 г. по 06.06.2016г., заместитель председателя КУМИ МО Сертолово Ленинградской области - с 06.06.2016г. по 08.01.2018г., И.О. заместителя председателя КУМИ МО Сертолово Ленинградской области – с 04.08.2016г. по 17.08.2016г., с 07.11.2016г. по 11.11.2016г., с 09.01.2017г. по 10.01.2017г., с 03.04.2017г. по 07.04.2017г., с 26.06.2017г. по 10.07.2017г., 23.08.2017г. по 03.09.2017г., с 30.10.2017г. по 03.11.2017г.; право второй подписи – начальник отдела учета и отчетности – главный бухгалтер с 01.11.2010 г. по настоящее время.

Полномочия КУМИ администрации МО Сертолово:

Основные задачи и функции по исполнению полномочий определены Положением о Комитете по управлению муниципальным имуществом администрации муниципального образования Сертолово Всеволожского муниципального района Ленинградской области.

Настоящей проверкой установлено:

Составление и представление документов, необходимых для составления и рассмотрения проекта бюджета МО Сертолово осуществляется в соответствии с Положением о составлении проекта бюджета муниципального образования Сертолово Всеволожского муниципального района Ленинградской области на очередной финансовый год и плановый период утвержденным Постановлением администрации МО Сертолово от 18.07.2013 г. № 277 «Об утверждении Положения о составлении проекта бюджета муниципального образования Сертолово Всеволожского муниципального района Ленинградской области на очередной финансовый год» (в редакции Постановления администрации МО Сертолово от 15.08.2014 г. № 367).

Планирование бюджетных ассигнований в процессе формирования проекта бюджета на очередной финансовый год и плановый период осуществляется в соответствии с Порядком планирования бюджетных ассигнований бюджета муниципального образования Сертолово Всеволожского муниципального района Ленинградской области и Методикой планирования бюджетных ассигнований бюджета муниципального образования Сертолово Всеволожского муниципального района Ленинградской области утвержденных Приказом КФиЭ администрации МО Сертолово от 27.06.2014 г. № 10 «Об утверждении Порядка и Методики планирования бюджетных ассигнований бюджета МО Сертолово».

К проверке предоставлен полный перечень документов, необходимых для составления и рассмотрения проекта бюджета МО Сертолово на 2015г., 2016г., 2017г. определенный настоящим Порядком.

Составление и ведение реестра расходных обязательств КУМИ администрации МО Сертолово Ленинградской области осуществляется в соответствии с Порядком составления и ведения реестра расходных обязательств муниципального образования Сертолово Всеволожского муниципального района Ленинградской области утвержденного Постановлением администрации МО Сертолово от 31.08.2009 г. № 248 (в редакции Постановления администрации МО Сертолово от 18.07.2013г. №278).

В проверяемом периоде 2015-2017 год:

Составление и представление документов, необходимых для составления и рассмотрения проекта бюджета МО Сертолово на 2015-2017 годы осуществляется строго в соответствии с Положением без нарушений.

Бюджетные ассигнования и изменения к ним ведутся в установленном порядке без нарушений.

При проверке документов по составлению и ведению реестра расходных обязательств КУМИ администрации МО Сертолово Ленинградской области нарушений не выявлено.

Обобщенная информация о результатах камеральной проверки:

По результатам проведенной камеральной проверки по предмету проверки нарушений не выявлено.

Объект контроля вправе представить письменные возражения на акт выездной проверки (ревизии) в течение 10 рабочих дней со дня получения акта.

Главный специалист
сектора внутреннего
финансового контроля
(должность)

26.11.2018г.
(дата)

(подпись)

.
(инициалы, фамилия)

Получил:

Главный бухгалтер
(должность)

26.11.2018г.
(дата)

(подпись)

(инициалы, фамилия)