

## Сведения о результатах мероприятий внутреннего контроля

Тип контрольных мероприятий	Наименование мероприятия	Выявленные нарушения	Меры по устранению выявленных нарушений
1	2	3	5
последующий	Целевое расходование средств в лагерях с дневным пребыванием в МБОУ СОШ № 2 г. Амуурска	Нарушения не установлены.	
последующий	Целевое расходование средств в лагерях с дневным пребыванием в МБОУ СОШ № 3 г. Амуурска	Нарушения не установлены.	
последующий	Целевое расходование средств в лагерях с дневным пребыванием в МБОУ СОШ № 9 г. Амуурска	Нарушения не установлены.	
последующий	Целевое расходование средств в лагерях с дневным пребыванием в МБОУ НОШ № 7 г. Амуурска	Нарушения не установлены.	
последующий	Проверка организации питания детей в МБДОУ № 35 с. Ачан	Завышены нормы продуктов питания при калькулировании. Установлена недостача на складе учреждения в сумме 172,75 рубля и излишки на сумму 520,6 рублей.	Нарушения устранены
последующий	Проверка организации питания учащихся МБОУ с. Ачан	Завышены нормы продуктов питания при калькулировании.	Нарушения устранены
последующий	Проверка формирования учетной политики в образовательных учреждениях	С замечаниями	Нарушения устранены
последующий	Проверка фактов, изложенных в обращении Царевой З.П. в части нарушения трудового законодательства	Установлены неправомерные выплаты на сумму 4505,28 рублей	Нарушения устранены
последующий	Проверка организации и ведения бухгалтерского учета в соответствии с законодательством в МБДОУ п. Известковский	Ведение бухгалтерского учета осуществлялось с грубейшими нарушениями законодательства	Нарушения устранены. Главный бухгалтер уволен из данного учреждения.
последующий	Проверка организации питания учащихся МБОУ СОШ с. Вознесенское	Завышены нормы продуктов питания при калькулировании, в результате неэффективное использование денежных средств составило в сумме 353,59 рубля.	Нарушения устранены.

предыдущий	Проверка коллективного обращения учителей МБОУ СОШ с. Пономоренское	Факты, указанные в обращении не подтвердились. Однако, допущены нарушения при заполнении первичных документов	Нарушения устранены
последующий	Проверка исполнения предписания контрольно-счетного органа в МБОУ СОШ с. Болонь	Нарушения, указанные в предписании устранены частично.	Руководителю вынесено дисциплинарное взыскание.
последующий	Проверка законности сбора денежных средств с родителей дошкольников в виде добровольных пожертвований.	Сборы денежных средств с родителей дошкольников носят добровольно-принудительный характер.	Нарушение устранено.
последующий	Проверка правильности начисления отпускных Касьяновой О.В., работнику СОШ с. Джуен	Установлено, что начисление отпускных производится с нарушениями Положения № 922 «Об особенностях исчисления среднего заработка», в результате Касьяновой О.В. произведена переплата в сумме 612,04 рублей.	Нарушения устранены
последующий	Проверка правильности начисления отпускных работникам СОШ с. Джуен	Установлено, что начисление отпускных производится с нарушениями Положения № 922 «Об особенностях исчисления среднего заработка», в результате работникам произведена переплата в сумме 2217,4 рублей и не начислены отпускные в сумме 848,14 рублей.	Руководителю указано на недопустимость данных нарушений. Работникам произведен перерасчет отпускных.
последующий	Проверка правильности начисления отпускных работникам МБОУ ДОД «Солнышко»	Установлено, что начисление отпускных производится с нарушениями Положения № 922 «Об особенностях исчисления среднего заработка», в результате установлены нарушения на сумму 32377,58, в том числе переплата в сумме 12580,04 рублей.	Руководителю указано на недопустимость данных нарушений. Работникам произведен перерасчет отпускных.
последующий	Проверка правильности начисления отпускных работникам МБОУ НОШ № 1 п. Эльбан	Установлено, что начисление отпускных производится с нарушениями Положения № 922 «Об особенностях исчисления среднего заработка», в результате установлены нарушения на сумму 27561,77 рубль, в том числе переплата в сумме 16580,49 рублей.	Нарушения устранены.
последующий	Проверка правильности начисления заработной платы Ефимовой Н.Л. работнику МБДОУ № 15 г. Амурска	Нарушения не установлены	

	начисления отпускных работникам МБОУ НОШ № 7 г. Амурска	«Об особенностях исчисления среднего заработка», в результате установлены нарушения на сумму 29241,89 рубль, в том числе переплата в сумме 152,24 рубля.	
последующий	Проверка правильности начисления отпускных работникам МБОУ № 14 г. Амурска	Установлено, что начисление отпускных производится с нарушениями Положения № 922 «Об особенностях исчисления среднего заработка», в результате установлены нарушения на сумму 2943,78 рубля, в том числе переплата в сумме 1808,34 рублей.	Нарушения устранены
последующий	Целевое расходование средств в лагерях с дневным пребыванием в МБОУ СОШ № 2 г. Амурска	Нарушения не установлены	
последующий	Целевое расходование средств в лагерях с дневным пребыванием в МБОУ НОШ № 1 п. Эльбан	Установлено завышение стоимости питания 1 ребенка	Нарушения устранены
последующий	Целевое расходование средств в лагерях с дневным пребыванием в МБОУ СОШ № 3 п. Эльбан	Установлено несоответствие стоимости питания 1 ребенка	Нарушения устранены
последующий	Целевое расходование средств в лагерях с дневным пребыванием в МБОУ НОШ № 7 г. Амурска	Нарушения не установлены	
последующий	Проверка организации питания учащихся МБОУ СОШ п. Известковский	Установлено: несоответствие количества приготовленных порций, количеству учеников, указанных в таблице. Кроме того, установлена недостача продуктов питания на складе на сумму 10158,03 рублей и излишки 2344,13 рубля.	Руководителю указано на недопустимость данных нарушений. Виновные лица привлечены к дисциплинарной ответственности. Нарушения устранены.
последующий	Проверка организации питания учащихся МБОУ СОШ № 9 г. Амурска	Установлено: отсутствие документов для получения льготы; излишки по буфетной продукции на сумму 2748,1 рублей.	Нарушения устранены.

последующий	Проверка законности сбора денежных средств с родителей дошкольников в виде добровольных пожертвований в МБДОУ № 30 п. Эльбан	Отсутствуют заявления от родителей с целевым назначением. Нарушен порядок учета добровольных пожертвований.	Руководителем указано на недопустимость данных нарушений. Нарушения устранены.
последующий	Проверка законности сбора денежных средств с родителей дошкольников в виде добровольных пожертвований в МБДОУ № 38 п. Эльбан	В заявлениях от родителей не указано целевое назначение. Нарушен порядок учета добровольных пожертвований.	Руководителем указано на недопустимость данных нарушений. Нарушения устранены.
последующий	Проверка законности сбора денежных средств с родителей дошкольников в виде добровольных пожертвований в МБДОУ № 47 п. Эльбан	Нарушения не установлены.	
последующий	Проверка организации питания учащихся МБОУ СОШ с. Болонь	Установлено наличие неиспользованных денежных средств на питание учащихся в сумме 100000 рублей.	Нарушения устранены.