

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к ОТЧЕТУ О РЕАЛИЗАЦИИ КОНТРОЛЬНЫХ МЕРОПРИЯТИИ
ЗА 2023 год

Комиссия по внутреннему финансовому контролю муниципального образования «Агалатовское сельское поселение» Всеволожского муниципального района Ленинградской области сообщает сведения о проведенных контрольных мероприятиях за 2023 год с целью раскрытия информации о полноте и своевременности выполнения плана контрольных мероприятий за отчетный календарный год, обеспечения эффективности контрольной деятельности, а также анализа информации о результатах проведения контрольных мероприятий.

В соответствии с планом проведения контрольных мероприятий на 2023 год, утвержденным распоряжением от 28.09.2023 г. № 93 «О проведении внутреннего финансового контроля в администрации МО «Агалатовское сельское поселение» было запланировано 5 контрольных мероприятий и проведено 5, из них камеральных проверок -5. Подробная информация о проведенных контрольных мероприятиях и их результатах приведена в Отчете о реализации контрольных мероприятий в 2023 году (приложение № 1).

В соответствии п. 6.2 Порядка осуществления внутреннего муниципального финансового контроля в сфере бюджетных правоотношений в муниципальном образовании «Агалатовское сельское поселение» Всеволожского муниципального района Ленинградской области, утвержденного приложением к постановлению администрации МО Агалатовское сельское поселение» от 14.07.2022 г. № 530 (далее - Порядок) о результатах реализации проведения контрольных мероприятий сообщаем следующую информацию:

начисленные штрафы в количественном и денежном выражении по видам нарушений отсутствуют;

информация, направленная комиссией по внутреннему финансовому контролю правоохранительным органам, органам прокуратуры и иным государственными (муниципальным) органам по видам нарушений отсутствует;

представлений и предписаний и их исполнение в количественном и (или) денежном выражении, в том числе объем восстановленных (возмещенных) средств по предписаниям и представлениям-0 шт.;

направленных комиссией по внутреннему финансовому контролю в финансовые органы (органы управления государственными внебюджетными фондами) и исполненных (неисполненных) уведомлений о применении бюджетных мер принуждения нет;

поданных и (или) удовлетворенных жалоб (исков) на решения комиссии по внутреннему финансовому контролю, а также на ее действия (бездействие) в рамках осуществленной им контрольной деятельности нет;

осуществляемые комиссией по внутреннему финансовому контролю производства по делам об административных правонарушениях, направленных на реализацию результатов контрольных мероприятий - 0 шт.

В соответствии с п. 6.2 Порядка доводим сведения об основных направлениях контрольной деятельности комиссии по внутреннему финансовому контролю:

1) количество должностных лиц, осуществляющих контроль по каждому направлению контрольной деятельности - 4 чел. - постоянно, 4 чел. на период проведения контрольного мероприятия по узкой специфике работы;

2) меры по повышению квалификации, обеспеченность ресурсами (трудовыми, материальными и финансовыми), основными фондами и их техническое состояние: в 2023 году

курсы повышения квалификации специалисты комиссии по внутреннему финансовому контролю не проходили; обеспеченность ресурсами, основными фондами и их техническое состояние - удовлетворительное;

3) сведения о затратах на проведение контрольных мероприятий - дополнительных затрат за счет средств бюджета МО «Агалатовское сельское поселение» в 2023 году не осуществлялось;

4) иная информация о событиях, оказавших существенное влияние на осуществление контроля - отсутствует.

Заместитель главы администрации



Ю. В. Митяева

ОТЧЕТ
О РЕАЛИЗАЦИИ КОНТРОЛЬНЫХ МЕРОПРИЯТИЙ
В 2023 ГОДУ

№ п/п	Наименование мероприятия	Организация	Тема контрольного мероприятия	Выявленные нарушения	Принятые меры
1.	Камеральная проверка	Администрация МО «Агалатовское сельское поселение»	Проверка расчетов с персоналом по оплате труда, по гарантиям и компенсациям	Нарушений не выявлено	Рекомендовано соблюдать требования нормативных правовых документов, утвержденных в МО «Агалатовское сельское поселение» и действующего законодательства Российской Федерации, регламентирующих расчеты с персоналом по оплате труда, по гарантиям и компенсациям
2.	Камеральная проверка	Совет Депутатов МО «Агалатовское сельское поселение»	Проверка расчетов с персоналом по оплате труда, по гарантиям и компенсациям	Нарушений не выявлено	Рекомендовано соблюдать требования нормативных правовых документов, утвержденных в МО «Агалатовское сельское поселение» и действующего законодательства Российской Федерации, регламентирующих расчеты с персоналом по оплате труда, по гарантиям и компенсациям
3.	Камеральная проверка	МБУ «Благоустройство»	Контроль бухгалтерской отчетности об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности	Нарушений не выявлено	Рекомендовано при формировании и размещении отчетов о деятельности учреждения строго руководствоваться нормативной правовой базой, утвержденной в МО «Агалатовское сельское поселение» и действующим законодательством Российской Федерации
4.	Камеральная проверка	АМУ «Агалатовские вести»	Контроль бухгалтерской отчетности об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности	Нарушений не выявлено	Рекомендовано при формировании и размещении отчетов о деятельности учреждения строго руководствоваться нормативной правовой базой, утвержденной в МО «Агалатовское сельское поселение» и действующим законодательством Российской Федерации
5.	Камеральная проверка	АМУ «МКДЦ Агалатово»	Контроль бухгалтерской отчетности об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности	Нарушений не выявлено	Рекомендовано при формировании и размещении отчетов о деятельности учреждения строго руководствоваться нормативной правовой базой, утвержденной в МО «Агалатовское сельское поселение» и действующим законодательством Российской Федерации

Заместитель главы администрации МО «Агалатовское сельское поселение»



Ю. В. Митяева

АКТ № 1
камеральной проверки

Администрация муниципального образования Агалатовского сельского поселения
Всеволожского муниципального района Ленинградской области (Администрация
МО «Агалатовское сельское поселение»);

(полное и сокращенное наименование объекта проверки (ревизии))

Д. Агалатово
(место составления)

“ 29 ” сентября 2023 г
(дата)

Камеральная проверка проведена на основании постановления администрации муниципального образования Агалатовского сельского поселения Всеволожского муниципального района Ленинградской области от «14» июля 2023 г. №530 и в соответствии с пунктом 1 Плана проведения контрольных мероприятий в 2023 году, утвержденного распоряжением администрации муниципального образования Агалатовского сельского поселения Всеволожского муниципального района Ленинградской области от «28» сентября 2023 г. № 93.

Тема камеральной проверки: «Проверка расчетов с персоналом по оплате труда, по гарантиям и компенсациям».

Проверяемый период: II квартал 2023г.

Камеральная проверка проведена комиссией по внутреннему муниципальному финансовому контролю, утвержденной постановлением администрации муниципального образования Агалатовского сельского поселения Всеволожского муниципального района Ленинградской области от «28» сентября 2023 г. № 633.

Срок проведения камеральной проверки, не включая периоды ее приостановления,
составил 2 рабочих дня с 28.09.2023 г. по 29.09.2023 г. .

В ходе камеральной проверки исследовано:

1. Копия решения Совета депутатов МО «Агалатовское сельское поселение» от 23.12.2022 № 79 «Об утверждении положения об оплате труда муниципальных служащих и работников, замещающих должности, не являющимися должностями муниципальной службы в органах местного самоуправления муниципального образования «Агалатовское сельское поселение» Всеволожского муниципального района Ленинградской области.»
2. Копия положения о материальном стимулировании работников, осуществляющих федеральные полномочия по первичному воинскому учету администрации МО «Агалатовское сельское поселение» Всеволожского муниципального района Ленинградской области, утвержденному распоряжением главы администрации от 19 января 2009г. № 6 лс

3. Журналы операций № 6 расчетов по оплате труда за II квартал 2023г.
4. Бухгалтерские справки к документу «Отражение зарплаты в учете» №9 за II квартал 2023г.
5. Копия распоряжения «Об утверждении штатного расписания администрации МО «Агалатовское сельское поселение» от 09.01.2023г. № 5лс, распоряжения «О внесении изменений в штатное расписание администрации МО» от 20.01.2023г. № 8лс
6. Копии распоряжений о предоставлении очередных отпусков за II квартал 2023г.
7. Копии распоряжений о премировании работников за II квартал 2023г.
8. Записки-расчеты об исчислении среднего заработка при предоставлении отпуска, увольнении и других случаях за II квартал 2023г.
9. Копии распоряжений о возложении обязанностей и выплате надбавки за II квартал 2023г.
10. Табели учета использования рабочего времени за II квартал 2023г.
11. Расчетные ведомости за II квартал 2023г.
12. Ведомости начислений (бухучет зарплаты) за II квартал 2023г.
13. Копии платежных поручений по перечислению заработной платы и других выплат за II квартал 2023г.

Общие сведения об объекте контроля:

Полное наименование: Администрация муниципального образования Агалатовского сельского поселения Всеволожского муниципального района Ленинградской области

Сокращенное наименование: Администрация МО «Агалатовское Сельское поселение»

ИНН/КПП 4703083400/470301001

ОГРН 1054700123356

Сведения о рублевых счетах в банках и иных кредитных организациях:

р/с 03231643416124084501 в СЕВЕРО-ЗАПАДНОЕ ГУ БАНКА РОССИИ//УФК по Ленинградской области г. Санкт-Петербург

ФИО и должности лиц, имеющих право подписи денежных и расчетных документов в проверяемый период:

Глава муниципального образования - Васютин Андрей Васильевич – право первой подписи;

Начальник отдела бухгалтерского учета и отчетности – Иванова Юлия Александровна – право второй подписи.

Настоящей проверкой установлено:

В проверяемом периоде II квартал 2023 год:

Произведена сверка данных табелей учета использования рабочего времени с ведомостями начислений (бухучет зарплаты).

Проверено соблюдение сроков выплат заработной платы, оплаты по больничным листам, выплат отпускных в соответствии с законодательством Российской Федерации и НПА организации.

Проверен факт и сроки выдачи расчетных листков сотрудникам.

Произведена проверка соблюдения корректности премирования работников в соответствии с действующим законодательством и НПА организации.

Проверено соответствие между суммами выплат по ведомостям с платежными поручениями.

Обобщенная информация по результатам проведения камеральной проверки

В ходе камеральной проверки по теме: «Проверка расчетов с персоналом по оплате труда, по гарантиям и компенсациям» нарушений не выявлено.

Согласно решения Совета депутатов МО «Агалатовское сельское поселение» от 23.12.2022 № 79 «Об утверждении положения об оплате труда муниципальных служащих и работников, замещающих должности, не являющимися должностями муниципальной службы в органах местного самоуправления муниципального образования «Агалатовское сельское поселение» Всеволожского муниципального района Ленинградской области.», положению о материальном стимулировании работников, осуществляющих федеральные полномочия по первичному воинскому учету администрации МО «Агалатовское сельское поселение» Всеволожского муниципального района Ленинградской области, утвержденному распоряжением главы администрации от 19 января 2009г. № 6 лс, расчеты с персоналом по оплате труда, по гарантиям и компенсациям в проверяемом периоде соблюдены в полном объеме.

Объект контроля вправе представить письменные возражения на акт камеральной проверки в течение 10 рабочих дней со дня получения акта.

Заместитель главы администрации (должность)	29.09.2023 г. (дата)	 (подпись)	Ю. В. Митяева (инициалы, фамилия)
Начальник отдела бухгалтерского учета и отчетности (должность)	29.09.2023 г. (дата)	отпуск (подпись)	Ю.А. Иванова (инициалы, фамилия)
Начальник отдела ЖКХ и управления муниципальным имуществом (должность)	29.09.2023 г. (дата)	 (подпись)	Н. Р. Ходырева (инициалы, фамилия)
Ведущий специалист отдела бухгалтерского учета и отчетности (должность)	29.09.2023 г. (дата)	 (подпись)	Е. А. Романюта (инициалы, фамилия)
Получил: Ведущий специалист отдела бухгалтерского учета и отчетности (должность)	29.09.2023 г. (дата)	 (подпись)	Е. А. Романюта (инициалы, фамилия)

АКТ № 2
камеральной проверки

Совет Депутатов муниципального образования Агалатовского сельского поселения
Всеволожского муниципального района Ленинградской области (Совет Депутатов
МО «Агалатовское сельское поселение»);

(полное и сокращенное наименование объекта проверки (ревизии))

Д. Агалатово
(место составления)

“ 29 ” сентября 2023 г
(дата)

Камеральная проверка проведена на основании постановления администрации муниципального образования Агалатовского сельского поселения Всеволожского муниципального района Ленинградской области от «14» июля 2023 г. №530 и в соответствии с пунктом 2 Плана проведения контрольных мероприятий в 2023 году, утвержденного распоряжением администрации муниципального образования Агалатовского сельского поселения Всеволожского муниципального района Ленинградской области от «28» сентября 2023 г. № 93.

Тема камеральной проверки: «Проверка расчетов с персоналом по оплате труда, по гарантиям и компенсациям».

Проверяемый период: II квартал 2023г.

Камеральная проверка проведена комиссией по внутреннему муниципальному финансовому контролю, утвержденной постановлением администрации муниципального образования Агалатовского сельского поселения Всеволожского муниципального района Ленинградской области от «28» сентября 2023 г. № 633

Срок проведения камеральной проверки, не включая периоды ее приостановления,
составил 2 рабочих дня с 28.09.2023 г. по 29.09.2023 г. .

В ходе камеральной проверки исследовано:

1. Копия решения Совета депутатов МО «Агалатовское сельское поселение» от 23.12.2022 № 79 «Об утверждении положения об оплате труда муниципальных служащих и работников, замещающих должности, не являющимися должностями муниципальной службы в органах местного самоуправления муниципального образования «Агалатовское сельское поселение» Всеволожского муниципального района Ленинградской области.»
2. Журналы операций № 6 расчетов по оплате труда за II квартал 2023г.
3. Бухгалтерские справки к документу «Отражение зарплаты в учете» №9 за II квартал 2023г.
4. Копии распоряжений о предоставлении очередных отпусков за II квартал 2023г.
5. Копии распоряжений о премировании работников за II квартал 2023г.

6. Записки-расчеты об исчислении среднего заработка при предоставлении отпуска, увольнении и других случаях за II квартал 2023г.
7. Копии распоряжений о возложении обязанностей и выплате надбавки за II квартал 2023г.
8. Табели учета использования рабочего времени за II квартал 2023г.
9. Расчетные ведомости за II квартал 2023г.
10. Ведомости начислений (бухучет зарплаты) за II квартал 2023г.
11. Копии платежных поручений по перечислению заработной платы и других выплат за II квартал 2023г.

Общие сведения об объекте контроля:

Полное наименование: Совет депутатов муниципального образования **Агалатовского сельского поселения Всеволожского муниципального района Ленинградской области**

Сокращенное наименование: Совет Депутатов МО «Агалатовское Сельское поселение»

ИНН/КПП 4703083390/470301001

ОГРН 1054700123345

Сведения о рублевых счетах в банках и иных кредитных организациях:

р/с 03231643416124084501 в СЕВЕРО-ЗАПАДНОЕ ГУ БАНКА РОССИИ//УФК по Ленинградской области г. Санкт-Петербург.

ФИО и должности лиц, имеющих право подписи денежных и расчетных документов в проверяемый период:

Глава муниципального образования - Васютин Андрей Васильевич – право первой подписи;

Главный бухгалтер – Иванова Юлия Александровна – право второй подписи.

Настоящей проверкой установлено:

В проверяемом периоде II квартал 2023 год:

Произведена сверка данных табелей учета использования рабочего времени с ведомостями начислений (бухучет зарплаты).

Проверено соблюдение сроков выплат заработной платы, оплаты по больничным листам, выплат отпускных в соответствии с законодательством Российской Федерации и НПА организации.

Проверен факт и сроки выдачи расчетных листков сотрудникам.

Произведена проверка соблюдения корректности премирования работников в соответствии с действующим законодательством и НПА организации.

Проверено соответствие между суммами выплат по ведомостям с платежными поручениями.


Обобщенная информация по результатам проведения камеральной проверки

В ходе камеральной проверки по теме: «Проверка расчетов с персоналом по оплате труда, по гарантиям и компенсациям» нарушений не выявлено.

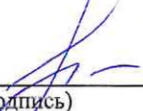
Согласно решения Совета депутатов МО «Агалатовское сельское поселение» от 23.12.2022 № 79 «Об утверждении положения об оплате труда муниципальных служащих и работников, замещающих должности, не являющимися должностями


муниципальной службы в органах местного самоуправления муниципального образования «Агалатовское сельское поселение» Всеволожского муниципального района Ленинградской области.», расчеты с персоналом по оплате труда, по гарантиям и компенсациям в проверяемом периоде соблюдены в полном объеме.


Объект контроля вправе представить письменные возражения на акт камеральной проверки в течение 10 рабочих дней со дня получения акта.

Заместитель главы администрации (должность)	29.09.2023 г. (дата)	 (подпись)	Ю. В. Митяева (инициалы, фамилия)
--	-------------------------	--	--------------------------------------

Начальник отдела финансового учета и отчетности (должность)	29.09.2023 г. (дата)	отпуск (подпись)	Ю.А. Иванова (инициалы, фамилия)
--	-------------------------	---------------------	-------------------------------------

Начальник отдела ЖКХ и управления муниципальным имуществом (должность)	29.09.2023 г. (дата)	 (подпись)	Н. Р. Ходырева (инициалы, фамилия)
---	-------------------------	--	---------------------------------------

Ведущий специалист отдела финансового учета и отчетности (должность)	29.09.2023 г. (дата)	 (подпись)	Е. А. Романюта (инициалы, фамилия)
---	-------------------------	--	---------------------------------------

Получил: Бухгалтер (должность)	29.09.2023 г. (дата)	 (подпись)	Е. А. Романюта (инициалы, фамилия)
--------------------------------------	-------------------------	--	---------------------------------------

АКТ № 3
камеральной проверки

Муниципальное бюджетное учреждение "Благоустройство" муниципального образования "Агалатовское сельское поселение" Всеволожского муниципального района Ленинградской области (МБУ "Благоустройство");

(полное и сокращенное наименование объекта проверки (ревизии))

Д. Агалатово
(место составления)

“ 30 ” ноября 2023 года
(дата)

Камеральная проверка проведена на основании распоряжения администрации муниципального образования Агалатовского сельского поселения Всеволожского муниципального района Ленинградской области от «14» июля 2023 г. №530 и в соответствии с пунктом 5 Плана проведения контрольных мероприятий в 2023 году, утвержденного распоряжением администрации муниципального образования Агалатовского сельского поселения Всеволожского муниципального района Ленинградской области от «28» сентября 2023 г. № 93.

Тема камеральной проверки: «Контроль бухгалтерской отчетности об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности».

Проверяемый период: 9 месяцев 2023г.

Камеральная проверка проведена комиссией по внутреннему муниципальному финансовому контролю, утвержденной постановлением администрации муниципального образования Агалатовского сельского поселения Всеволожского муниципального района Ленинградской области от «28» сентября 2023 г. № 633.

Срок проведения камеральной проверки, не включая периоды ее приостановления, составил 10 рабочих дней с 17.11.2023 г. по 30.11.2023 г.

В ходе камеральной проверки исследовано:

1. Копия постановления администрации МО «Агалатовское сельское поселение» от 05.05.2023г. № 271 «О внесении изменений в постановление администрации от 29.12.2022 № 979 «О принятии муниципального задания учредителя муниципального бюджетного учреждения "Благоустройство" муниципального образования "Агалатовское сельское поселение" Всеволожского муниципального района Ленинградской области на 2023г.»
2. Копия плана финансово-хозяйственной деятельности МБУ "Благоустройство".
3. копия Отчета об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности (форма 503737) по бюджетным и внебюджетным средствам за 9 месяцев 2023г.

4. копия Отчета об обязательствах учреждения (форма 503738) по бюджетным и внебюджетным средствам за 9 месяцев 2023г.
5. копия Пояснительной записки (форма 503760) за 9 месяцев 2023г.
6. копия Сведений по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения (дебиторская) (форма 503769) по бюджетным и внебюджетным средствам за 9 месяцев 2023г.
7. копия Сведений по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения (кредиторская) (форма 503769) по бюджетным и внебюджетным средствам за 9 месяцев 2023г.
8. копия Сведений об остатках денежных средств учреждения (форма 503779) по бюджетным и внебюджетным средствам за 9 месяцев 2023г.
9. заявки на выплату средств за 9 месяцев 2023г.

Общие сведения об объекте контроля:

Полное наименование: Муниципальное бюджетное учреждение "Благоустройство" муниципального образования "Агалатовское сельское поселение" Всеволожского муниципального района Ленинградской области

Сокращенное наименование: МБУ "Благоустройство"

ИНН/КПП 4703133570/470301001

ОГРН 1134703001784

Сведения о рублевых счетах в банках и иных кредитных организациях:

р/с 03231643416124084501 в СЕВЕРО-ЗАПАДНОЕ ГУ БАНКА РОССИИ//УФК по Ленинградской области г. Санкт-Петербург.

ФИО и должности лиц, имеющих право подписи денежных и расчетных документов в проверяемый период:

Директор – Шрубова Виктория Александровна – право первой подписи;

Главный бухгалтер – Быстрова Нина Васильевна – право второй подписи.

Настоящей проверкой установлено:

В проверяемом периоде 9 месяцев 2023 года:

Произведена сверка представленной отчетности с планом финансово-хозяйственной деятельности учреждения.

Произведена сверка показателей по бюджетным обязательствам, поступлениям, выплатам с автоматизированной системой управления бюджетным процессом «АЦК-Финансы».

Проверены заявки на выплату средств за 9 месяцев 2023г., в части сумм, приложений, соответствия кодам бюджетной классификации.

Обобщенная информация по результатам проведения камеральной проверки

В ходе камеральной проверки по теме: «Контроль бухгалтерской отчетности об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности» нарушений не выявлено.

Согласно постановлению администрации МО «Агалатовское сельское поселение» от 05.05.2023г. № 271 «О внесении изменений в постановление администрации от 29.12.2022 № 979 «О принятии муниципального задания учредителя муниципального бюджетного учреждения "Благоустройство" муниципального образования "Агалатовское сельское поселение" Всеволожского муниципального района Ленинградской области на 2023г.» бухгалтерская отчетность об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности в проверяемом периоде соблюдена в полном объеме.

Объект контроля вправе представить письменные возражения на акт камеральной проверки в течение 15 рабочих дней со дня получения акта.

Заместитель главы администрации (должность)	30.11.2023 г. (дата)	 (подпись)	Ю. В. Митяева (инициалы, фамилия)
Начальник отдела бухгалтерского учета и отчетности (должность)	30.11.2023 г. (дата)	 (подпись)	Ю. А. Иванова (инициалы, фамилия)
Начальник отдела ЖКХ и управления муниципальным имуществом (должность)	30.11.2023 г. (дата)	 (подпись)	Н. Р. Ходырева (инициалы, фамилия)
Ведущий специалист отдела бухгалтерского учета и отчетности (должность)	30.11.2023 г. (дата)	 (подпись)	Е. А. Романюта (инициалы, фамилия)
Получил: Директор (должность)	30.11.2023 г. (дата)	 (подпись)	В. А. Шрубова (инициалы, фамилия)

АКТ № 4
камеральной проверки

Автономное муниципальное учреждение «Агалатовские вести» муниципального образования «Агалатовское сельское поселение» Всеволожского муниципального района Ленинградской области (АМУ «Агалатовские вести»);

(полное и сокращенное наименование объекта проверки (ревизии))

Д. Агалатово
(место составления)

“ 30 ” ноября 2023 года
(дата)

Камеральная проверка проведена на основании распоряжения администрации муниципального образования Агалатовского сельского поселения Всеволожского муниципального района Ленинградской области от «14» июля 2023 г. №530 и в соответствии с пунктом 4 Плана проведения контрольных мероприятий в 2023 году, утвержденного распоряжением администрации муниципального образования Агалатовского сельского поселения Всеволожского муниципального района Ленинградской области от «28» сентября 2023 г. № 93.

Тема камеральной проверки: «Контроль бухгалтерской отчетности об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности».

Проверяемый период: 9 месяцев 2023г.

Камеральная проверка проведена комиссией по внутреннему муниципальному финансовому контролю, утвержденной постановлением администрации муниципального образования Агалатовского сельского поселения Всеволожского муниципального района Ленинградской области от «28» сентября 2023 г. № 633.

Срок проведения камеральной проверки, не включая периоды ее приостановления, составил 10 рабочих дней с 17.11.2023 г. по 30.11.2023 г.

В ходе камеральной проверки исследовано:

1. Копия постановления администрации МО «Агалатовское сельское поселение» от 05.05.2023г. № 269 «О внесении изменений в постановление администрации от 26.12.2022 № 968 «О принятии муниципального задания учредителя для автономного муниципального учреждения «Агалатовские вести» муниципального образования «Агалатовское сельское поселение» Всеволожского муниципального района Ленинградской области на 2023г.»
2. Копия плана финансово-хозяйственной деятельности АМУ «Агалатовские вести», утвержденный администрацией МО «Агалатовское сельское поселение».

3. копия Отчета об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности (форма 503737) по бюджетным и внебюджетным средствам за 9 месяцев 2023г.
4. копия Отчета об обязательствах учреждения (форма 503738) по бюджетным и внебюджетным средствам за 9 месяцев 2023г.
5. копия Пояснительной записки (форма 503760) за 9 месяцев 2023г.
6. копия Сведений по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения (дебиторская) (форма 503769) по бюджетным и внебюджетным средствам за 9 месяцев 2023г.
7. копия Сведений по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения (кредиторская) (форма 503769) по бюджетным и внебюджетным средствам за 9 месяцев 2023г.
8. копия Сведений об остатках денежных средств учреждения (форма 503779) по бюджетным и внебюджетным средствам за 9 месяцев 2023г.
9. заявки на выплату средств за 9 месяцев 2023г.

Общие сведения об объекте контроля:

Полное наименование: Автономное муниципальное учреждение «Агалатовские вести» муниципального образования «Агалатовское сельское поселение» Всеволожского муниципального района Ленинградской области

Сокращенное наименование: АМУ «Агалатовские вести»

ИНН/КПП 4703127632/470301001

ОГРН 1124703001268

Сведения о рублевых счетах в банках и иных кредитных организациях:

р/с 03231643416124084501 в СЕВЕРО-ЗАПАДНОЕ ГУ БАНКА РОССИИ//УФК по Ленинградской области г. Санкт-Петербург.

ФИО и должности лиц, имеющих право подписи денежных и расчетных документов в проверяемый период:

Директор – Куцоконь Светлана Анатольевна – право первой подписи;

Главный бухгалтер – Николенко Ольга Александровна – право второй подписи.

Настоящей проверкой установлено:

В проверяемом периоде 9 месяцев 2023 года:

Произведена сверка представленной отчетности с планом финансово-хозяйственной деятельности учреждения, согласованным администрацией МО «Агалатовское сельское поселение».

Произведена сверка показателей по бюджетным обязательствам, поступлениям, выплатам с автоматизированной системой управления бюджетным процессом «АЦК-Финансы».

Проверены заявки на выплату средств за 9 месяцев 2023г., в части сумм, приложений, соответствия кодам бюджетной классификации.

Обобщенная информация по результатам проведения камеральной проверки

В ходе камеральной проверки по теме: «Контроль бухгалтерской отчетности об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности» нарушений не выявлено.

Согласно постановления администрации МО «Агалатовское сельское поселение» от 05.05.2023г. № 269 «О внесении изменений в постановление администрации от 26.12.2022 № 968 «О принятии муниципального задания учредителя для автономного муниципального учреждения «Агалатовские вести» муниципального образования «Агалатовское сельское поселение» Всеволожского муниципального района Ленинградской области на 2023г.» бухгалтерская отчетность об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности в проверяемом периоде соблюдена в полном объеме.

Объект контроля вправе представить письменные возражения на акт камеральной проверки в течение 15 рабочих дней со дня получения акта.

Заместитель главы администрации (должность)	30.11.2023 г. (дата)	 (подпись)	Ю. В. Митяева (инициалы, фамилия)
Начальник отдела бухгалтерского учета и отчетности (должность)	30.11.2023 г. (дата)	 (подпись)	Ю. А. Иванова (инициалы, фамилия)
Начальник отдела ЖКХ и управления муниципальным имуществом (должность)	30.11.2023 г. (дата)	 (подпись)	Н. Р. Ходырева (инициалы, фамилия)
Ведущий специалист отдела бухгалтерского учета и отчетности (должность)	30.11.2023 г. (дата)	 (подпись)	Е. А. Романюта (инициалы, фамилия)
Получил: Директор (должность)	30.11.2023 г. (дата)	 (подпись)	С. А. Куцоконь (инициалы, фамилия)

АКТ № 5
камеральной проверки

Автономное муниципальное учреждение «Многофункциональный культурно-досуговый центр «Агалатово» муниципального образования «Агалатовское сельское поселение» Всеволожского муниципального района Ленинградской области (АМУ «МКДЦ Агалатово»);

(полное и сокращенное наименование объекта проверки (ревизии))

Д. Агалатово
(место составления)

“ 30 ” ноября 2023 года
(дата)

Камеральная проверка проведена на основании распоряжения администрации муниципального образования Агалатовского сельского поселения Всеволожского муниципального района Ленинградской области от «14» июля 2023 г. №530 и в соответствии с пунктом 3 Плана проведения контрольных мероприятий в 2023 году, утвержденного распоряжением администрации муниципального образования Агалатовского сельского поселения Всеволожского муниципального района Ленинградской области от «28» сентября 2023 г. № 93.

Тема камеральной проверки: «Контроль бухгалтерской отчетности об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности».

Проверяемый период: 9 месяцев 2023г.

Камеральная проверка проведена комиссией по внутреннему муниципальному финансовому контролю, утвержденной постановлением администрации муниципального образования Агалатовского сельского поселения Всеволожского муниципального района Ленинградской области от «28» сентября 2023 г. № 633.

Срок проведения камеральной проверки, не включая периоды ее приостановления, составил 10 рабочих дней с 17.11.2023 г. по 30.11.2023 г.

В ходе камеральной проверки исследовано:

1. Копия постановления администрации МО «Агалатовское сельское поселение» от 05.05.2023г. № 270 «О внесении изменений в постановление администрации от 29.12.2022 № 981 «О принятии муниципального задания учредителя для автономного муниципального учреждения «Многофункциональный культурно-досуговый центр «Агалатово» муниципального образования «Агалатовское сельское поселение» Всеволожского муниципального района Ленинградской области на 2023г.»
2. Копия плана финансово-хозяйственной деятельности АМУ «МКДЦ Агалатово», согласованный Наблюдательным советом АМУ «МКДЦ Агалатово».

3. копия Отчета об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности (форма 503737) по бюджетным и внебюджетным средствам за 9 месяцев 2023г.
4. копия Отчета об обязательствах учреждения (форма 503738) по бюджетным и внебюджетным средствам за 9 месяцев 2023г.
5. копия Пояснительной записки (форма 503760) за 9 месяцев 2023г.
6. копия Сведений по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения (дебиторская) (форма 503769) по бюджетным и внебюджетным средствам за 9 месяцев 2023г.
7. копия Сведений по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения (кредиторская) (форма 503769) по бюджетным и внебюджетным средствам за 9 месяцев 2023г.
8. копия Сведений об остатках денежных средств учреждения (форма 503779) по бюджетным и внебюджетным средствам за 9 месяцев 2023г.
9. заявки на выплату средств за 9 месяцев 2023г.

Общие сведения об объекте контроля:

Полное наименование: Автономное муниципальное учреждение «Многофункциональный культурно-досуговый центр «Агалатово» муниципального образования «Агалатовское сельское поселение» Всеволожского муниципального района Ленинградской области

Сокращенное наименование: АМУ «МКДЦ Агалатово»

ИНН/КПП 4703125650/470301001

ОГРН 1124703000047

Сведения о рублевых счетах в банках и иных кредитных организациях:

р/с 03231643416124084501 в СЕВЕРО-ЗАПАДНОЕ ГУ БАНКА РОССИИ//УФК по Ленинградской области г. Санкт-Петербург.

ФИО и должности лиц, имеющих право подписи денежных и расчетных документов в проверяемый период:

Директор - Малькова Елизавета Леонидовна – право первой подписи;

Главный бухгалтер – Егоренкова Людмила Николаевна – право второй подписи.

Настоящей проверкой установлено:

В проверяемом периоде 9 месяцев 2023 года:

Произведена сверка представленной отчетности с планом финансово-хозяйственной деятельности учреждения, согласованным Наблюдательным советом АМУ «МКДЦ Агалатово».

Произведена сверка показателей по бюджетным обязательствам, поступлениям, выплатам с автоматизированной системой управления бюджетным процессом «АЦК-Финансы».

Проверены заявки на выплату средств за 9 месяцев 2023г., в части сумм, приложений, соответствия кодам бюджетной классификации.

Обобщенная информация по результатам проведения камеральной проверки

В ходе камеральной проверки по теме: «Контроль бухгалтерской отчетности об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности» нарушений не выявлено.

Согласно постановлению администрации МО «Агалатовское сельское поселение» от 05.05.2023г. № 270 «О внесении изменений в постановление администрации от 29.12.2022 № 981 «О принятии муниципального задания учредителя для автономного муниципального учреждения «Многофункциональный культурно-досуговый центр «Агалатово» муниципального образования «Агалатовское сельское поселение» Всеволожского муниципального района Ленинградской области на 2023г.» бухгалтерская отчетность об исполнении плана финансово-хозяйственной деятельности в проверяемом периоде соблюдена в полном объеме.

Объект контроля вправе представить письменные возражения на акт камеральной проверки в течение 15 рабочих дней со дня получения акта.

Заместитель главы администрации (должность)	30.11.2023 г. (дата)	 (подпись)	Ю. В. Митяева (инициалы, фамилия)
Начальник отдела бухгалтерского учета и отчетности (должность)	30.11.2023 г. (дата)	 (подпись)	Ю. А. Иванова (инициалы, фамилия)
Начальник отдела ЖКХ и управления муниципальным имуществом (должность)	30.11.2023 г. (дата)	 (подпись)	Н. Р. Ходырева (инициалы, фамилия)
Ведущий специалист отдела бухгалтерского учета и отчетности (должность)	30.11.2023 г. (дата)	 (подпись)	Е. А. Романюта (инициалы, фамилия)
Получил: Главный бухгалтер (должность)	30.11.2023 г. (дата)	 (подпись)	Л. Н. Егоренкова (инициалы, фамилия)