

Приложение 1



**СУРГУТСКОЕ ГОРОДСКОЕ МУНИЦИПАЛЬНОЕ УНИТАРНОЕ
СЕЛЬСКОХОЗЯЙСТВЕННОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ
"СЕВЕРНОЕ"**

Россия, 628400, Тюменская обл., г.Сургут, ул.Металловского 1А, E-mail: serebrye@surgutnet.ru, тел.(8-3462)32-82-44, факс.(8-3462)31-00-18

19 июля 2013г.

Исх. № 442

Государственный аграрный университет
Северного Зауралья
Проректору по НР О.М. ШЕВЕЛЕВОЙ

ул. Республики, 7, г. Тюмень, 625003

Уважаемая, О.М. ШЕВЕЛЁВА, в адрес СГМУСП «Северное» Вами направлен Акт по результатам проверки на Сургутском городском муниципальном унитарном сельскохозяйственном предприятии «Северное» № б/н от 08 мая 2013 г. в количестве: 3 тома на 138 листах (сопроводительное письмо №03/746 от 11 июля 2013 г.). Выражаю Вам свою признательность за представленную информацию. Труд сотрудников Государственного аграрного университета Северного Зауралья принявших участие в проверке нами высоко оценен и думаю, принесет свою пользу.

К сожалению, я не могу принять и подписать данный Акт, поскольку сей документ произведен на основании Договора № 18 от 1 апреля 2013 года стороной которого СГМУСП «Северное» не является. Введу того, что Акт не является публичным документом, оплачен конкретным Заказчиком, вероятно, он становится — его собственником, и только он может им распорядиться.

Акт по результатам проверки на Сургутском городском муниципальном унитарном сельскохозяйственном предприятии «Северное» № б/н от 08 мая 2013 г. в количестве: 3 тома на 138 листах может быть передан мной Вашему представителю в городе Сургуте (наличие доверенности у представителя обязательно) либо будет направлен в Государственный аграрный университет Северного Зауралья почтой.

Директор СГМУСП «Северное»

А.В. Решетников

ФГБОУ ВПО «ГАУ СЕВЕРНОГО ЗАУРАЛЬЯ»	
Вход. №	1062
от	03 / 2013г.
Получил	К.В.

Не представлена информация, пояснения, документы в ходе проведения контрольного мероприятия (составлены акты по факту создания препятствия):

1. Согласование учредителя на совершение крупной сделки по договору № 17кп/2012 от 28.08.2012 заключенному с ООО «СеверСпецМонтаж».
2. Ежемесячные результаты инвентаризации по колбасному цеху за период с 01.01.2010 - по 31.03.2013.
3. Пояснения: по какой причине согласно пункту 3.3 договора № 17кп/2012 от 28.08.2012, заключенному с ООО «СеверСпецМонтаж», на расчетный счет СГМУСП «Северное» не поступил аванс в сумме 840 000 руб. и какие меры в связи с этим предприняты. Велась ли претензионная работа в соответствии с разделом 4 договора.
4. Отчет о реализации сельскохозяйственной продукции (ф. № 7-АПК).
5. Отчет о производстве и себестоимости продукции животноводства (ф. № 13-АПК).
6. Отчет о наличии животных (ф. № 15-АПК);
7. Отраслевые отчеты по растениеводству Форма № 9 – АПК за 2010 – 2012 годы.
8. Согласование учредителя на совершение крупной сделки по договору от 16.07.2012 № 313 заключенному с ООО «ТехМашКомплект».
9. Приказы об установление цен на продукцию собственного производства (свиней и КРС в живом весе в том числе) за период с 01.01.2013 по 28.05.2013.
10. Пояснения по вопросу: каким образом осуществлялась доставка песка и дорожных плит к месту благоустройства площадки под автостоянку (с приложением сопроводительных документов и прочих на подтверждение перевозки груза).
11. Личные дела зам.директора по производству, главного инженера, начальника цеха животноводства, начальника цеха овощеводства, начальника цеха по переработке мяса, мастера молочного цеха, главного вет.врача, главного зоотехника, вет.врачей и зоотехников, вет.фельдшеров, гл.технолога, технологов, зам.директора по коммерческой работе, вед.агронома, агронома, операторов тех.оборудования защищенного грунта 6 разряда, начальника котельной, термиста за период 2010-2013 годы.
12. Пояснения по правомерности заключения договора аренды с ЗАО «Лотус-Групп» в 2010, 2011, 2012 годах и по настоящее время, при том, что от ДИиЗО получен ответ, что оснований для заключения договора субаренды нет.
13. Отчет о движении скота и птицы на ферме (форма № 102) за период с 01.01.2013 по 14.05.2013 (свиньи и КРС) с приложением заверенных копий.
14. Информацию о фактическом выполнении намеченных мероприятий (комплекса мер) по приватизации СГМУСП «Северное» за период с 01.01.2013 по настоящее время.
15. Заверенные копии протоколов совещаний, проводимых на Предприятии, в ДИЗО, у Главы города, селекторного совещания с участием Департамента природных ресурсов и несырьевого сектора экономики Ханты-Мансийского автономного округа – Югры по вопросу вывода СГМУСП «Северное» из кризисной ситуации и его дальнейшего развития.
16. В марте 2010 года было закуплено мясо говядины 2998 кг в ООО «Торговая Компания» для производства колбасной продукции. При производстве какой колбасной продукции использовалось закупленное мясо говядины (с марта по июль 2010 года).

17. В феврале 2011 года было закуплено мясо свинины 1092 кг и мясо говядины 142 кг у ИП Селиванова Сергея Александровича для производства колбасной продукции. При производстве какой колбасной продукции использовалось закупленное мясо говядины и свинины (в феврале 2011 года).

18. В марте 2011 года было закуплено мясо свинины 1070 кг у ИП Редько Владимира Федоровича для производства колбасной продукции. При производстве какой колбасной продукции использовалось закупленное мясо свинины (в марте 2011 года).

19. В марте 2011 года было закуплено мясо говядины 367 кг в НРМУП «Чеускино» для производства колбасной продукции. При производстве какой колбасной продукции использовалось закупленное мясо говядины (в апреле 2011 года).

20. В апреле 2011 года было закуплено мясо говядины 336 кг в НРМУП «Чеускино» для производства колбасной продукции. При производстве какой колбасной продукции использовалось закупленное мясо говядины (в апреле 2011 года).

21. С февраля по апрель 2011 года были закуплены свиньи живым весом у ИП Ильюшонка Владимира Степановича и переданы для забоя Валювач О.Б. от Штонденко А.В. по накладным на внутреннее перемещение для производства колбасной продукции. При производстве какой колбасной продукции использовалось мясо свинины, полученное от забоя свиней, закупленных у ИП Ильюшонка Владимира Степановича по следующим товарным накладным: № 1 от 21.02.2011 свиньи живым весом 1544 кг; № 2 от 18.03.2011 свиньи живым весом 4063,8 кг; № 3 от 29.03.2011 свиньи живым весом 1737,9 кг; № 4 от 05.04.2011 свиньи живым весом 830 кг; № 5 от 12.04.2011 свиньи живым весом 908,8 кг; № 6 от 19.04.2011 свиньи живым весом 1097,6 кг; № 7 от 26.04.2011 свиньи живым весом 802,3 кг.

22. В декабре 2011 года были закуплены свиньи живым весом в ООО «Комплекс» по товарной накладной № 1497 от 05.12.2011 года 95 голов массой 9788 кг, из которых 15 голов массой 1570 кг направлено для воспроизводства стада для улучшения продуктивных качеств (согласно служебной записке главного зоотехника Репниковой М.М.), а 80 голов массой 8218 кг переданы для забоя Валювач О.Б. от Штонденко А.В. по накладным на внутреннее перемещение для производства колбасной продукции. При производстве какой колбасной продукции использовалось мясо свинины, полученное от забоя свиней, закупленных в ООО «Комплекс».

23. В марте 2012 года были закуплены свиньи живым весом в ООО «Комплекс» по товарной накладной № 262 от 17.03.2012 года 100 голов массой 9874 кг, из которых 12 голов массой 1200 кг направлено для воспроизводства стада для улучшения продуктивных качеств (согласно отчета о движении скота за март 2012 года и устным пояснениям Штонденко А.В.), а 88 голов массой 8674 кг переданы для забоя Валювач О.Б. от Штонденко А.В. по накладным на внутреннее перемещение для производства колбасной продукции. При производстве какой колбасной продукции использовалось мясо свинины, полученное от забоя свиней, закупленных в ООО «Комплекс».

24. Копию плана мероприятий по устранению выявленных нарушений по результатам ревизии финансово-хозяйственной деятельности в СГМУСП «Северное» за период деятельности с 01.01.2009 по 30.11.2012 (по актам от 01.07.2011, от 08.02.2013) и проверки использования субсидии на возмещение затрат по производству и реализации продукции животноводства и растениеводства за период с 01.01.2011 по 30.11.2012 (акт от 08.02.2013), проведенным контрольно-ревизионным управлением Администрации города Сургута, заверенный надлежащим образом;

25. Документы, подтверждающие необходимую квалификацию, личное дело главного зоотехника Репниковой М.М (уволена 30.04.2013), агронома по защите растений 2 категории Валиевой А.Т.

26. Документы, подтверждающие право Стефанович Т.Н. оказывать работы по медицинскому освидетельствованию и выпуску на линию водителей.

27. Пояснения по вопросу: кто проводит медицинское освидетельствование водителей при утреннем выпуске на линию машин, находящихся в двух разных местах: на ул. Маяковского, 14 и в пос. Белый Яр.

28. Трудовой договор на главного энергетика (исполняющего обязанности главного энергетика) за 2012-2013 годы.

29. Расчетно-платежные ведомости, своды по начислению и удержанию заработной платы за 2011, 2013 годы в разрезе подразделений и физических лиц.

30. Пояснения: по каким причинам суммы полученных субсидий на сельскохозяйственную продукцию из окружного и городского бюджетов за 2010-2012 годы отнесены на прочие доходы предприятия (балансовый счет 91.1) не в полном объеме и не в том отчетном периоде, когда фактически получены, а частично отнесены на доходы будущих периодов (балансовый счет 98.1). Данные пояснения необходимо представить с расшифровкой сумм по каждому отчетному периоду.

31. Отчет о средствах целевого финансирования по форме № 10-АПК «Отчет о средствах целевого финансирования» за 2010-2012 годы.

32. Отчёт о ветеринарном обслуживании животных за 2010г.

33. Документы по учету больных/здоровых животных, ветеринарным мероприятиям за 2010г., 2013г., сводная ведомость животных с суммами

34. Статистическая отчетность форма №24-СХ за 2010 год, форма № П-1 (СХ) с января по ноябрь 2010 года, оформленную надлежащим образом.

35. Ежедневный рацион кормов, норма потребности в питательных веществах, витаминном комплексе и прочих: по свиноводству за 2010, 2011 годы; по КРС за 2010, 2011 годы.

36. Отчет о ветеринарно-санитарном надзоре (ф. 5 Вет) за 2010, 2011, 2012 годы, 2013 на текущую дату.

37. Документы, материалы, акты и прочее о проведении необходимых ветеринарных мероприятий по устранению причин, вызвавших наложение карантина на животноводческий комплекс в 2010-2012 годах, январь - март 2013 года.

38. Решение собственника: о проведении обязательной аудиторской проверки бухгалтерской отчетности (годовой квартальной) за период с 2010-2012, текущий период 2013г., согласование (решение) заключения договора на проведение аудита с ООО «Юфа-консалтинг»;

39. Пояснение о необходимости аренды земельного участка площадью 2 153 кв. м под гостевую автостоянку по договору от 16.01.2013г. №24.

40. Пояснения: под каким инвентарным номером в бухгалтерском учёте отражено оборудование видеонаблюдения, установленное на въезде на территорию цеха овощеводства (с приложением инвентарной карточки).

41. Пояснения: почему балансовая стоимость свиноматок в сумме 42 676,55 руб. (инв. № 1333, 1334, 1389) отнесена на убытки прошлых лет.

42. Пояснения: основание для списания свиней на сумму 4 847,3 руб. (операции 234, 232 от 31.12.2012, инв. № 3008, 2003, 1201, 1203, 1206, 530, 1172, 1200/12).

43. Ежеквартальные инвентаризационные описи на инвентаризацию свиней за 2010-2012 годы.

44. Документы о государственной регистрации договоров аренды с 01.01.2010 по 09.04.2013.

45. Перечень имущества, закреплённого в хозяйственное ведение по состоянию на 01.01.2010, на 01.01.2011, на 01.01.2012, на 01.01.2013 (с приложением договора на закрепление, постановлений Администрации на закрепление).

46. Письменные пояснения: проводились ли ремонтные работы оборудования, установленного на животноводческом комплексе (с приложением дефектных ведомостей, актов об устранении неполадок)

47. Технические паспорта на здания, сооружения животноводческого комплекса (кроме колбасного цеха и коровника).

48. Письменные пояснения по вопросу: под какими инвентарными номерами учитываются на балансе предприятия объекты электросетевого хозяйства, переданные во временное владение и пользование ООО «Энергоремонт» по договору аренды от 01.09.12.

49. Расчёты арендной платы по договорам с ООО «Энергоремонт», ООО «ЭкоГрад», ООО «Троя», ООО «Лотус-Групп», ИП Джумко Ю.А., пояснить на основании каких нормативных документов произведены расчёты.

50. Информация по проведению претензионной работы (сколько исков подано в суды, направлено претензий в организации, сколько дел находится на рассмотрении у судебных приставов и т.д.).

51. Письменные пояснения по вопросу: каким способом и в каком месте проводилась утилизация отравленных животных.

52. Письменные пояснения о цели приобретения свиней у ИП «Ильюшонок» и ООО «Комплекс»;

53. Акт на осмотр свиней, закупленных у ИП «Ильюшонок В.С.» и в ООО «Комплекс», при приёме их в животноводческий комплекс, ветеринарное свидетельство.

54. Документы, подтверждающие прохождение карантина приобретёнными в проверяемом периоде животными.

55. Письменные пояснения о расхождении количества свиней, приобретённых в ООО «Комплекс», указанных в товарной накладной № 1497 от 05.12.11, и доставленных автотранспортом по товарно-транспортной накладной № 250 от 05.12.2011.

56. Формы по результатам инвентаризации за 2010, 2011, 2012 годы, текущий период 2013 года: № ИНВ-11 «Акт инвентаризации расходов будущих периодов», № ИНВ-16 «Инвентаризационная опись ценных бумаг и бланков документов строгой отчетности», № ИНВ-23 «Журнал учета контроля за выполнением приказов (постановлений, распоряжений) о проведении инвентаризации», № ИНВ-24 «Акт о контрольной проверке правильности проведения инвентаризации ценностей», № ИНВ-25 «Журнал учета контрольных проверок правильности проведения инвентаризации».

57. Информация по использованию амортизации в проверяемом периоде (в разрезе периодов и групп основных средств).

58. Письменные пояснения по вопросу на каком земельном участке проводился выпас КРС до 26.03.2012 (с приложением договора аренды).

59. Договоры на водопотребление с ООО «РЭВ», СГМУП «Горводоканал», ООО «ДЮКСК».

60. Договор на поставку электричества предприятию.

62. Договоры на теплоснабжение с ОАО «Уральская теплосетевая компания», ООО «РЭВ», ИП Кирьязиевой М.Г.

63. Письменные пояснения: на основании каких нормативов, показателей приборов учета или других измерителей предприятием производился расчет количества потребляемых услуг в разрезе каждого получателя (с приложением подтверждающих документов).

64. Письменные пояснения по вопросу: оказывались или нет услуги по водоотведению согласно договору от 01.08.2011 № 26/2011, заключенному с ИП Мирзоевым М.А. (договор действовал по 31.12.2012).

65. Письменные пояснения по вопросу правомерности и необходимости оказания услуг по теплоснабжению, водопотреблению, подаче электроэнергии сторонним организациям.

66. Письменные пояснения по вопросу: какие здания, сооружения находятся на территории, занимаемой предприятием, по ул. Маяковского, 14 (с приложением технических паспортов на здания, сооружения, кроме АБК, инвентарных карточек объектов);

67. Пояснения по факту несвоевременного начисления амортизации на объекты: инв. №№ 16286, 16287, 16288.

68. Акты о приеме-передаче оборудования в монтаж, технические паспорта, счет-фактуры, накладные по муниципальным контрактам от 22.09.2010 № 106, 107.

69. Акт приема-передачи, акт о приеме-передаче в монтаж «Дезинфектора УФ 4-х лампового». Письменные пояснения по вопросу увеличения балансовой стоимости объекта с 850 000,0 руб. до 886 932,11 руб.

70. Договор на поставку «Установки охлаждения молока «NERENTA», спецификация к договору, акт о приеме-передаче оборудования в монтаж, накладная, счёт-фактура, ОС-1.

71. Акт о приеме-передаче оборудования в монтаж, счет/фактура «Дозировочно-упаковочного автомата «Альтер».

72. Акт ОС-1 от 27.02.2012 № 9 на инв. №1326 Кормораздатчик измельчитель смеситель КИС-8БМ с ЭВДУ (представлен акт ОС-1 от 01.05.2012 на инв. № 1364 Кормораздатчик измельчитель смеситель КИС-8БМ с ЭВДУ №2).

73. Договор на поставку «Холодильной машины МТ40/W18/NS57», спецификация к договору, акт приема-передачи оборудования, акт о приеме-передаче оборудования в монтаж, технический паспорт, счет-фактура, ОС-1 на инв. № 1413.

74. Акт приема-передачи ВДП-250, акт о приеме-передаче оборудования в монтаж, счет-фактура.

75. Договор на поставку «Дробилки КУ-203», акт приема-передачи оборудования, акт о приеме-передаче оборудования в монтаж.

76. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 1 квартал 2013 года.

77. Согласование ДИиЗО на заключение и (или) прекращение трудового договора с главным бухгалтером.

78. Калькуляция себестоимости животноводства (фактически сложившаяся).

Показатели, тн	Ед. изм	Факт 2009 года	2010 год					2011 год					2012 год					
			План	Факт	Испол- нение плана, %	Темп при- роста к 2009 году(%)		План	Факт	Испол- нение плана, %	Темп при- роста к 2009 году(%)		План по Програм- ме	в том числе План СГМУС П «Северн- ое»	Факт СГМУСП «Северное»	Испол- нение плана по СГМУС П, %	Темп при- роста к 2009 году по СГМУСП (%)	
						план	факт				план	факт					план	факт
<i>Производство мяса в живом весе</i>	тн	443,4	651,0	495,9	76,2	46,8	11,8	651,0	396,0	60,8	46,8	-10,7	726,3	651,0	507,8	78,0	46,8	14,5
<i>Реализация мяса в живом весе</i>	тн	400,6	519,8	529,6	101,9	29,8	32,2	519,8	453,2	87,2	29,8	13,1	585,8	519,8	464,1	89,3	29,8	15,9
<i>Производство молока</i>	тн	859,5	495,0	443,8	89,7	1,6	-8,9	495,0	431,7	87,2	1,6	-11,4	1070,0	495,0	426,0	86,0	1,6	-12,5
Надой на 1 фуражную корову	кг	**	3960	3467,3	87,6			3960	3372,9	85			**	3960*	3202,7	80,9		
<i>Реализация молока</i>	тн	443,4	475,1	383,0	80,6	15,9	-6,6	475,1	359,6	75,7	15,9	-12,3	1025,1	475,1	344,9	72,6	15,8	-15,9
Урожайность овощей кг/кв.м**	кг/м 2	**	29,57	21,77	73,6			29,57	21,26	72	0,7	-27,6	29,57	**	**			
<i>Производство овощей</i>	тн	487,0	887,0	653,2	73,6	3,2	-24	887,0	637,8	71,9	3,2	-25,8	927,0	887,0	808,3	91,1	3,2	-6,0
<i>Реализация овощей</i>	тн	410,0	830,0	642,0	77,3	3,9	-19,4	830,0	626,7	75,5	3,9	-21,5	830,0	830,0	778,7	93,8	3,9	-2,5

*Согласно утверждённому производственному плану СГМУСП «Северное» по цеху животноводства на 2012 год;

** Справочно: позиции исключены из перечня ожидаемых показателей реализации ДЦП (изменения от 02.05.2012).

Приложение к таблице по результатам контрольного мероприятия

тыс.руб.

№ п/п	Наименование контрольного мероприятия*	Выявлено в ходе контрольного мероприятия										Выявленные нарушения по годам			
		Всего	нецелевое	в том числе:								2010	2 011	2012	1 кв. 2013
				неэффективное	упущенная возможность пополнения бюджета	нарушение бюджетного процесса	неэффективное использование муниципальной собственности	нарушения в сфере размещения муниципального заказа ****	нарушение учета и отчетности	прочие нарушения и недостатки (сумма граф 13+14+15+16)					
		всего	в т.ч. СМР												
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
	Проверка закономерности, результативности (эффективности и экономности) использования средств, предусмотренных в бюджете города на реализацию долгосрочной целевой программы «Развитие агропромышленного комплекса в городе Сургуте на 2010-2015 годы», предоставленных СГМУСП «Северное» в 2010-2012 годах и текущем периоде 2013 года. Проверка соблюдения установленного порядка управления и распоряжения муниципальным имуществом СГМУСП «Северное» в 2010-2012 годах и текущем периоде 2013 года» в СГМУСП «Северное»	308 901,38		1 925,00							308 901,39	3 608,00	142 861,68	122 157,34	40 274,36
	ДНиЗО:	22 919,12									22 919,12	2 165,17	11 529,88	1 731,29	7 492,77
1.	Кап.вложения, приобретение основных средств Департаментом за счёт средств местного бюджета предусмотренных на непрограммные цели: реконструкция теплиц (стр19,21);	8 390,00									8 390,00		8 390,00		
	приобретение торговых павильонов	1 060,00									1 060,00		1 060,00		

№ п/п	Наименование контрольного мероприятия*	Выявлено в ходе контрольного мероприятия										Выявленные нарушения по годам			
		Всего	нецелевое	в том числе:								2010	2 011	2012	1 кв. 2013
				неэффективное	упущенная возможность пополнения бюджета	нарушение бюджетного процесса	неэффективное использование муниципальной собственности	нарушения в сфере размещения муниципального заказа****	нарушение учета и отчетности	прочие нарушения и недостатки (сумма граф 13+14+15+16)					
		всего	в т.ч. СМР												
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
2.	Приобретение основных средств Департаментом за счёт средств местного бюджета предусмотренных на непрограммные цели в 2010 г.: приобретение оборудования по переработке молока	2 142,49									2 142,49	2 142,49			
3.	Отсутствие сертификатов на сливки в т.ч.:	4 862,48									4 862,48	22,68	2 079,88	1 731,29	1 028,62
	местный бюджет	1 539,57									1 539,57	22,68	1 000,02	173,98	342,88
	окружной бюджет	3 322,91									3 322,91		1 079,86	1 557,31	685,74
4	Не включены объекты осн. средств в реестр муниципального имущества	6 464,15									6 464,15				6 464,15
	СГМУСП "Северное"	285 982,27		1 925,00							285 982,27	1 442,83	131 331,80	120 426,05	32 781,59
1	Неэффективно использованы средства местного бюджета, выразившиеся в приобретении оборудования (стр.82, 84), в т.ч.	1 200,00		1 200,00							1 200,00				1 200,00
	торгово-промышленное у ООО "СургутПрофСвязь" в 2009 г.	1 000,00		1 000,00							1 000,00				1 000,00
	сепаратор-молокоочиститель по мун.контракту в 2011 г.	200,00		200,00							200,00				200,00
2	Неэффективно использованы средства окружного бюджета на приобретение автомобиля в 2009 году (стр.83)	725,00		725,00							725,00				725,00
3	Бездействие со стороны руководства и юр.службы (неявка в суд (стр.83)	100,00									100,00			100,00	
4.	Излишне начислено амортизации с 2011 по март 2013 (стр.82)	419,64									419,64				419,64

№ п/п	Наименование контрольного мероприятия*	Выявлено в ходе контрольного мероприятия										Выявленные нарушения по годам			
		Всего	нецелевое	в том числе:								2010	2 011	2012	1 кв. 2013
				неэффективное		упущенная возможность пополнения бюджета	нарушение бюджетного процесса	неэффективное использование муниципальной собственности	нарушения в сфере размещения муниципального заказа *****	нарушение учета и отчетности	прочие нарушения и недостатки (сумма граф 13+14+15+16)				
				всего	в т.ч. СМР										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
5	Передан песок от МБУ "Управление лесопаркового хозяйства и экологической безопасности" при отсутствии планов его дальнейшего использования, что искусственно завышает активы предприятия	36 683,50									36 683,50			36 683,50	
6	Заключение договора подряда на выполнение работ по благоустройству площадки под автостоянку с ООО «ТехМапКомплект» не согласовано с учредителем.	4 816,00									4 816,00			4 816,00	
7	Заключение договора с ООО "Мясокомбинат " на поставку свинины не согласовано с учредителем	3 367,92									3 367,92				3 367,92
8	Реализация Гасанову Ф.Г. свиней не согласовано с учредителем	1 474,50									1 474,50				1 474,50
9	Отсутствие сертификатов на капусту, кабачки, редис (стр.29)	76,45									76,45			76,45	
10	Получение субсидии при наличии просроченной кредиторской задолженности по налогам и иным обязательным платежам (за минусом предоставления субсидии в при отсутствии документов подтверждающих качество продукции (сливки)), в т.ч.	223 487,87									223 487,87	100,67	125 533,62	75 048,61	22 804,98
	местный бюджет	138 782,98									138 782,99	100,67	96 745,08	34 826,02	7 111,22
	окружной бюджет	84 704,89									84 704,89		28 788,54	40 222,59	15 693,76
11	Сумма не использованной субсидии	29,70									29,70	29,70			
12	Отсутствие первичных документов по ИП Свев	112,50									112,50		55,00	57,50	

№ п/п	Наименование контрольного мероприятия*	Выявлено в ходе контрольного мероприятия										Выявленные нарушения по годам			
		Всего	нецелевое	в том числе:								2010	2 011	2012	1 кв. 2013
				неэффективное	упущенная возможность пополнения бюджета	нарушение бюджетного процесса	неэффективное использование муниципальной собственности	нарушения в сфере размещения муниципального заказа****	нарушение учета и отчетности	прочие нарушения и недостатки (сумма граф 13+14+15+16)					
		всего	в т.ч. СМР												
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
13	Отсутствие лицензии на оказание медицинских услуг Стефанович Т.Н.(стр.116)	400,69									400,69			395,90	4,79
14	Занижена арендная плата (магазин на Нагорной) (стр.96-97)	19,58									19,58			15,67	3,92
15	Необоснованно включено в расчет размера субсидии за счет средств округа (стр.23-25)	562,18									562,18	70,97	491,21		
16	При перечислении денежных средств ИП Ильюшонку В.С. в основании для оплаты указано "за свинину ж/в" (стр. 101-102)	669,89									669,89		669,89		
17	Завышена стоимость покупных кормов (стр. 47-50)	4 432,78									4 432,78	1 241,49	3 191,29		
18	Завышена себестоимость основных свиноматок в 2013 году (стр. 51-52)	1 328,57									1 328,57				1 328,57
19	Завышена себестоимость хряков-производителей в 2013 году(стр. 53-54)	1 452,28									1 452,28				1 452,28
20	Несоблюдение цен реализации свиней живым весом (стр. 33, 109)	67,83									67,83		6,75	61,08	
21	Перечислено ИП Слесареву И.И. за работы, которые не выполнены (стр. 120)	92,98									92,98		92,98		
22	Неверное отражение суммы резерва по сомнительным долгам (стр. 121)	2 081,16									2 081,16			2 081,16	
23	Суммы просроченной кредиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек (стр. 126) 2011,2012	1 908,32									1 908,32		1 291,07	617,26	
24	При списании лука - репки завышены прочие расходы Предприятия (стр. 127-128)	472,93									472,93			472,93	