**Информация о принятых решениях и мерах по Представлению № 4 от 25 июня 2015 года Контрольно-счетной палаты Озерского городского округа по результатам проведенного внепланового контрольного мероприятия**

В рамках мероприятий по Представлению № 4 Контрольно-счетной палаты Озерского городского округа руководителем муниципального унитарного предприятия Озерского городского округа «Санаторий «Дальняя дача» представлена следующая информация:

1. В Управление экономики направлено обращение об изменении размера уставного фонда. Изменения в устав предприятия будут внесены на основании постановления администрации Озерского городского округа.
2. Замечания приняты к сведению. Положение о закупке товаров (работ, услуг) для нужд МУП «Санаторий «Дальняя Дача» будет размещаться в единой информационной системе на официальном сайте в сроки, определенные Федеральным законом от 18.07.2011 № 223-ФЗ.
3. Замечания приняты к сведению. В дальнейшем заключение договоров займа будет осуществляться после согласования с собственником в соответствии с нормами Федерального закона от 14.11.2002 № 161-ФЗ «О государственных и муниципальных унитарных предприятиях».
4. Индивидуальному предпринимателю выставлена претензия на сумму 2 456,50 рублей за невыполненные работы по демонтажу старых оконных конструкций. От подрядчика получено гарантийное письмо с обязательством выполнения работ.
5. Первичные учетные документы на передачу подрядчику строительных материалов (накладная по форме М-15) оформлены, отчеты об израсходованных материалах подрядчиком представлены. В адрес подрядчика направлена претензия с требованием выплаты неустойки в сумме 2 431 577,83 рублей.
6. Первичные учетные документы на передачу подрядчику строительных материалов (накладная по форме М-15) оформлены, отчеты об израсходованных материалах подрядчиком представлены. Вновь построенные тротуарные площадки приняты на баланс в составе основных средств. Договоры и акты выполненных работ переоформлены в соответствии с фактическим объемом работ. Усилен контроль со стороны главного бухгалтера за соблюдением требований Налогового кодекса РФ (ставка НДС).
7. Амортизация доначислена в сумме 22 905,42 рублей. Налог на имущество пересчитан, в ИФНС подана уточненная налоговая декларация, сумма налога уменьшена на 503,92 рублей. Регистрацию прав на недвижимое имущество планируется проводить поэтапно, в течение 2016-2017 годов. Информация о техническом состоянии выбывших объектов основных средств внесена в акты на списание (ф.0306003).
8. Лимит остатка наличных денежных средств в кассе пересчитан в соответствии с Положением № 373-П и установлен на 2015 г. в размере 292 910 рублей. Усилен контроль со стороны главного бухгалтера:

- за проведением расчетов наличными денежными средствами с юридическими лицами в рамках одного договора;

- за соблюдением лимитов на выдачу наличных денежных средств под отчет, сроками использования подотчетных сумм, а также содержанием оправдательных документов, предоставляемых подотчетными лицами.

1. В настоящее время премия руководителю выплачивается в соответствии с постановлениями администрации Озерского городского округа. Усилен контроль за объемом выручки от оказания медицинских услуг и размером выплат в виде дополнительного вознаграждения административно-управленческому персоналу (не более 10% от общей суммы выручки от оказания платных медицинских услуг). Главному бухгалтеру доначислена сумма с учетом районного коэффициента в размере 1275,00 рублей. В отношении неправомерных выплат бывшему директору предприятия вынесен обвинительный приговор от 10.06.2015г. с возмещением материального ущерба.
2. По договорам гражданско-правового характера, заключенным в 2015 году внесены исправительные проводки, затраты отнесены в состав расходов по видам деятельности предприятия.