(для размещения на сайте КСП Орловской области)

**Информация по результатам контрольного мероприятия**

**«Проверка отдельных вопросов финансово-хозяйственной деятельности ГУП ОО «Орелфармация»**

На основании плана деятельности Контрольно-счетной палаты Орловской области на 2018 год, сотрудниками КСП было проведено контрольное мероприятие «Проверка отдельных вопросов финансово-хозяйственной деятельности ГУП ОО «Орелфармация» за 2017 год, текущий период 2018 года, иные периоды деятельности в случае необходимости.

Объем проверенных средств составил 458 281,0 тыс. рублей.

По итогам проверки установлен ряд нарушений и недостатков,   
к которым относятся:

1) нарушения требований, ведения бухгалтерского учета, хранения документов бухгалтерского учета и требований по оформлению учетной политики на общую сумму 87,8 тыс. рублей;

2) нарушения требований, предъявляемых к регистру бухгалтерского учета на сумму 33,3 тыс. рублей;

3) нарушения порядка работы с денежной наличностью и порядка ведения кассовых операций – 325,1 тыс. рублей, выразившееся в необоснованном применении коэффициента на остаток кассы с учетом роста цен привело к фактическому превышению лимита остатка кассы Предприятия, данный коэффициент также применялся и при установлении расчета лимита кассы структурным подразделениям Предприятия;

4) неэффективное расходование бюджетных средств – 394,6 тыс. рублей, в том числе:

**-** возмещение расходов на оплату услуг корпоративной сотовой связи, осуществлено при отсутствии надлежащего правового регламентирования. На Предприятиине предусмотрен порядок пользования корпоративной сотовой связью и перечень должностных лиц, которым предоставляется доступ к услугам сотовой связи,

- были допущены неэффективные расходы за административные правонарушения в сфере защиты прав потребителей, экологического, налогового законодательства, которые повлекли уплату пени, штрафов,

5) Нарушения в сфере закупок товаров, работ, услуг носили процедурный характер (без суммового выражения), всего выявлено 4 нарушения Федерального закона от 05.04.2013г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

Итоги контрольного мероприятия рассмотрены на заседании Коллегии Контрольно-счетной палаты Орловской области 11 января 2019 года.

В соответствии с соглашением о сотрудничестве между Контрольно-счетной палатой Орловской области и прокуратурой Орловской области   
в прокуратуру Орловской области направлена копия акта по результатам контрольного мероприятия.

Информация о результатах контрольного мероприятия направлена Губернатору Орловской области А. Е. Клычкову, Председателю Орловского областного Совета народных депутатов Л.С. Музалевскому.