

**РОМЕНСЬКА МІСЬКА РАДА СУМСЬКОЇ ОБЛАСТІ**

**ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ**

**РОЗПОРЯДЖЕННЯ МІСЬКОГО ГОЛОВИ**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **27.02.2024** | **Ромни** | **№ 61-ОД** |

|  |
| --- |
| ****Про План заходів щодо**** врахування пропозицій за результатами державного фінансового аудиту бюджету Роменської міської територіальної громади (бюджету міста Ромен) Сумської області за період з 01 січня 2020 по 30 червня 2023 року |

Відповідно до пункту 8 статті 59 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», Звіту № 201820-21/01 від 18.01.2024 за результатами державного фінансового аудиту бюджету Роменської міської територіальної громади (бюджету міста Ромен) Сумської області за період з 01 січня 2020 по 30 червня 2023 року Управління Північно-східного офісу Держаудитслужби в Сумській області, з метою забезпечення відповідного реагування та вжиття заходів щодо усунення порушень і недоліків

1. Затвердити План заходів щодо врахування пропозицій за результатами державного фінансового аудиту бюджету Роменської міської територіальної громади (бюджету міста Ромен) Сумської області за період з 01 січня 2020 по 30 червня 2023 року (далі – план заходів) (додається).

2. Відповідальним за виконання заходів, затверджених цим розпорядженням, щомісячно до 10 числа надавати інформацію про їх виконання до Управління фінансів Роменської міської ради.

3. Управлінню фінансів Роменської міської ради щомісячно до 15 числа узагальнену інформацію про виконання плану заходів надавати до Управління Північно-східного офісу Держаудитслужби в Сумській області.

4. Координацію роботи із забезпечення виконання плану заходів покласти на керуючого справами виконкому та заступників міського голови з питань діяльності виконавчих органів ради відповідно до розподілу обов’язків.

5. Контроль за виконанням цього розпорядження залишаю за собою.

**Міський голова Олег СТОГНІЙ**

**ЗАТВЕРДЖЕНО**

**Розпорядження міського голови**

**27.02.2024 № 61-ОД**

**ПЛАН ЗАХОДІВ**

**щодо врахування пропозицій за результатами державного фінансового аудиту бюджету Роменської міської територіальної громади (бюджету міста Ромен) Сумської області за період з 01 січня 2020 по 30 червня 2023 року**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№****зп** | **Захід** | **Відповідальні виконавці** | **Термін виконання** |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
|  | Здійснювати фінансово-господарську діяльність з дотриманням вимог чинного законодавства України | Структурні підрозділи, комунальні підприємства та установи Роменської міської ради | Постійно |
|  | Вирішити питання щодо здійснення державного контролю за охороною та використанням земель шляхом введення посади інспектора зі здійснення такого контролю | Відділ земельних ресурсів | Через шість місяців по закінченню воєнного стану |
|  | Вжити заходи щодо оновлення нормативної грошової оцінки земель адміністративного центру громади – міста Ромни та населених пунктів Роменської міської територіальної громади | Відділ земельних ресурсів | Постійно |
|  | Здійснювати державну реєстрацію прав постійного користування на земельні ділянки, що використовуються у господарській діяльності | Структурні підрозділи, комунальні підприємства та установи Роменської міської ради | Постійно |
|  | Активізувати роботу щодо проведення земельних торгів у формі аукціону на земельні ділянки комунальної форми власності, що не перебувають в оренді та/або іншому користуванні, у тому числі невитребуваних (неуспадкованих) земельних часток (паїв), земель запасу | Відділ земельних ресурсів  | Постійно |
|  | Активізувати претензійно-позовну роботу зі стягнення збитків у результаті бездоговірного використання земельних ділянок комунальної форми власності | Відділ земельних ресурсів Відділ юридичного забезпечення  | Постійно |
|  | Вживати заходи щодо укладання договорів оренди на земельні ділянки комунальної власності, що використовуються землекористувачами без будь-яких документів, що посвідчують право користування  | Відділ земельних ресурсів Відділ юридичного забезпечення  | Постійно |

**Продовження додатка**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
|  | Проводити оптимізацію наявної мережі закладів освіти громади задля упередження неефективних видатків на утримання закладів з низькою наповнюваністю | Відділ освіти Роменської міської ради Сумської області | Постійно |
|  | Ініціювати виділення коштів для фінансової підтримки КНП «Роменська ЦРЛ» РМР, що надає послуги як опорна лікарня, з бюджетів у тому числі, але не виключно, Недригайлівської, Липоводолинської, Синівської, Вільшанської, Коровинської територіальних громад на партнерських засадах та на підставі розрахунків закладу | КНП «Роменська ЦРЛ» РМР | Щороку до 01 жовтня |
|  | Забезпечити здійснення заходів щодо належної організації та здійснення внутрішнього контролю, функціонування системи внутрішнього аудиту у виконавчих органах Роменської міської ради, у тому числі шляхом заповнення вакантної посади головного спеціаліста відділу з проведення тендерних торгів, закупівель та внутрішнього контролю, аудиту  | Відділ з проведення тендерних торгів, закупівель та внутрішнього контролю, аудиту | До 01.03.2024 |
|  | Обмежити включення до розрахунку потреби в асигнуваннях на оплату праці вакантних понад один рік посад | Відділ бухгалтерського обліку та господарського забезпечення  | При формуванні бюджетного запиту |
|  | Передбачати умовами надання субвенцій іншим бюджетам періодичне інформування одержувачами таких субвенцій про напрямки використання коштів | Управління фінансів Роменської міської ради | При складанні проєкту угоди на трансферт |
|  | Провести роботу з оптимізації додаткових класів в загальноосвітніх навчальних закладах | Відділ освіти Роменської міської ради Сумської області | До 01.09.2024 |
|  | Прийняти рішення про покладання обов'язків із здійснення контролю за повнотою забезпечення навчальних закладів продуктами харчування з метою уникнення випадків недотримання натуральних норм харчування, визначених постановою Кабінету Міністрів України від 24 березня 2021 р. № 305 «Про затвердження норм та Порядку організації харчування у закладах освіти та дитячих закладах оздоровлення та відпочинку» | Відділ освіти Роменської міської ради Сумської області | До 01.04.2024 |
|  | Забезпечити повноту бюджетних асигнувань на оплату продуктів харчування в обсягах, що відповідають потребі забезпечення дотримання натуральних норм харчування та за необхідності ініціювати виділення додаткових асигнувань | Відділ освіти Роменської міської ради Сумської області | При формуванні потреби та протягом бюджетного року |

**Продовження додатка**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
|  | Забезпечити вжиття заходів з оформленням відповідних документів щодо закріплення товарно-матеріальних цінностей за матеріально-відповідальними особами | Управління житлово-комунального господарства Роменської міської ради | До 01.03.2024 |
|  | Забезпечити проведення інвентаризацій товарно-матеріальних цінностей, що обліковуються на балансі Управління житлово-комунального господарства Роменської міської ради із дотриманням вимог чинного законодавства | Управління житлово-комунального господарства Роменської міської ради | Постійно при проведенні інвентаризацій |
|  | Здійснювати списання та передачу товарно-матеріальних цінностей відповідно до вимог чинного законодавства та Положення про порядок списання майна, яке належить до комунальної власності територіальної громади м. Ромни  | Управління житлово-комунального господарства Роменської міської ради | Постійно |
|  | Забезпечити контроль за прийняттям виконаних робіт щодо погодження актів приймання-передачі виконаних робіт із визначенням відповідальної особи Управління житлово-комунального господарства Роменської міської ради | Управління житлово-комунального господарства Роменської міської ради | Постійно |
|  |  Для недопущення простроченої дебіторської заборгованості та забезпечення своєчасності проведення претензійно-позовної роботи затвердити регламент взаємодії відповідальних підрозділів Управління житлово-комунального господарства Роменської міської ради | Управління житлово-комунального господарства Роменської міської ради | До 01.04.2024 |
|  | Вжити заходи щодо оптимізації структури закладів охорони здоров’я в частині зменшення кількості ставок працівників, які не забезпечують повну зайнятість за основним місцем роботи | КНП «Роменська ЦРЛ» РМРКНП «ЦПМСД міста Ромни» РМРКНП «Стоматполіклініка» РМР | До 01.07.2024 |
|  | Вжити дієві заходи щодо достатнього рівня та організації внутрішнього контролю за використанням коштів закладами охорони здоров’я, спрямованих на оплату комунальних послуг, послуг зв’язку, інших послуг та своєчасного виконання грошових зобов’язань шляхом передбачення таких обов'язків в положеннях бухгалтерських служб закладів | КНП «Роменська ЦРЛ» РМРКНП «ЦПМСД міста Ромни» РМРКНП «Стоматполіклініка» РМР | До 01.05.2024 |
|  | Здійснити заходи щодо прийняття ефективних управлінських рішень у частині стану збереження та використання будівель (споруд, приміщень), які тривалий час не використовуються підприємством, шляхом ініціювання перед власником вирішення питання щодо їх передачі в управління іншим балансоутримувачам комунального майна або реалізації | КНП «ЦПМСД міста Ромни» РМР | До 01.10.2024 |

**Продовження додатка**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
|  | Вжити заходи щодо забезпечення стаціонарних хворих харчуванням з урахуванням встановлених законодавством натуральних норм | КНП «Роменська ЦРЛ» РМР | При формуванні потреби та протягом бюджетного року |
|  | Прийняти рішення про покладання обов'язків із здійснення контролю за повнотою забезпечення продуктами харчування з метою уникнення випадків недотримання натуральних норм харчування | КНП «Роменська центральна районна лікарня» РМР | До 01.04.2024 |

**Керуючий справами виконкому Наталія МОСКАЛЕНКО**