

АКТ ПРОВЕРКИ

ст. Новотитаровская

«22» июня 2018 г.

В соответствии с постановлением администрации Новотитаровского сельского поселения Динского района от 15.02.2018 № 65 «Об утверждении регламента исполнения финансово-экономическим отделом администрации Новотитаровского сельского поселения Динского района муниципальной функции по внутреннему муниципальному финансовому контролю в сфере бюджетных правоотношений и в сфере закупок», с распоряжением Новотитаровского сельского поселения Динского района от 01.03.2018 № 07-р «Об утверждении Плана мероприятий по осуществлению администрацией Новотитаровского сельского поселения внутреннего муниципального финансового контроля в сфере бюджетных правоотношений и в сфере закупок в отношении подведомственных муниципальных учреждений и муниципального унитарного предприятия на 2018 год», на основании распоряжения администрации Новотитаровского сельского поселения Динского района от 08.06.2018 № 24-р «О проведении внутреннего муниципального финансового контроля в сфере бюджетных правоотношений и в сфере закупок в отношении муниципального бюджетного учреждения культуры «Культурно-досуговое объединение» Новотитаровского сельского поселения, проведен внутренний муниципальный финансовый контроль в сфере бюджетных правоотношений и в сфере закупок.

Проверяемый период – 1 квартал 2018 года.

Проводимые контрольные мероприятия:

проверка табелей учета рабочего времени, приказов;
проверка наличия должностных инструкций;
проверка наличия трудовых книжек;
проверка целевого использования субсидий;
проверка выполнения плана Финансово-хозяйственной деятельности;
проверка отчета о выполнении муниципального задания;
проверка осуществления закупок товаров, работ и услуг для обеспечения нужд учреждения.

Период проведения контрольных мероприятий: с **13.06.2018** по **22.06.2018**.

- 1. Проверка табелей учета рабочего времени, приказов;
наличие должностных инструкций;
наличие трудовых книжек**

Табели учета рабочего времени соответствуют форме № 0504421, приказы о приеме на работу соответствуют форме № Т-1, утвержденные постановлением Госкомстата от 05 января 2004 года № 1.

Должностные инструкции и трудовые книжки имеются на следующих сотрудниках:

- Герасимова Екатерина Дмитриевна – художественный руководитель;
- Бережная Ольга Григорьевна – заведующий сектором по организационно-методической работе;
- Николаев Валерий Гаврилович (0,25 ставки) - хормейстер;
- Журавлева Лариса Владимировна (0,5 ставки) – режиссер;
- Щукина Светлана Викторовна (0,5 ставки) – хореограф;
- Шишков Максим Владимирович (0,75 ставки) – звукооператор;
- Лукьяненко Татьяна Вячеславовна (0,25 ставки) – звукооператор;
- Пак Андрей Вячеславович – культорганизатор;
- Герасимова Екатерина Дмитриевна (0,5 ставки) – руководитель кружка (художественный), 0,25 ставки совмещение;
- Екимова Галина Генриховна (0,5 ставки) руководитель кружка (вокальный);
- Соловей Надежда Евтихиевна (0,5 ставки) - руководитель кружка (вокальный);
- Лобода Татьяна Анатольевна – уборщик служебных помещений;
- Ломака Вера Васильевна – сторож;
- Шляхтин Леонид Григорьевич – сторож;
- Кривовязова Галина Алексеевна – сторож;
- Гаевой Олег Геннадьевич – заведующий культурно-массовым сектором;
- Губанова Людмила Леонидовна (0,25 ставки) - заведующий культурно-массовым сектором;
- Мельникова Александра Юнусовна – заведующий молодежным сектором;
- Бондаренко Кристина Александровна – директор муниципального бюджетного учреждения культуры «Культурно-досуговое объединение» Новотитаровского сельского поселения;
- Костюмер – вакансия.

2. Проверка целевого использования субсидий

На 01.04.2018 муниципальному бюджетному учреждению культуры «Культурно-досуговое объединение» Новотитаровского сельского поселения были предоставлены следующие субсидии:

на основании Соглашения № 00001 от 18.01.2018 (Дополнительное соглашение № 1 от 01.02.2018 к Соглашению № 00001 от 18.01.2018) предоставлена субсидия на финансовое обеспечение выполнения

муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) в размере 3 676 856,00 руб.;

на основании Соглашения № 00005 от 31.01.2018 (Дополнительное соглашение № 1 от 15.05.2018 к Соглашению № 00005 от 31.01.2018) предоставлена субсидия из бюджета Новотитаровского сельского поселения Динского района денежной выплаты директору муниципального бюджетного учреждения «Культурно-досуговое объединение» Новотитаровского сельского поселения в размере 46 872 руб.;

на основании Соглашения № 00006 от 31.01.2018 предоставлена субсидия из местного бюджета на иные цели, включающих в себя компенсацию расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения работникам муниципальных учреждений, проживающим и работающим в сельской местности в размере 30 000 руб.;

на основании Соглашения № 00008 от 31.01.2018 предоставлена субсидия из краевого бюджета на иные цели в целях финансового обеспечения расходных обязательств по созданию условий для организации досуга и обеспечения услугами организаций культуры в части поэтапного повышения уровня средней заработной платы работников муниципальных учреждений отрасли культуры, искусства и кинематографии до среднемесячной платы наемных работников в организациях, у индивидуальных предпринимателей и физических лиц (среднемесячного дохода от трудовой деятельности) по Краснодарскому краю в размере 2 985 700,00 руб.;

на основании Соглашения № 00010 от 31.01.2018 (Дополнительное соглашение № 1 от 14.02.2018 к Соглашению № 00010 от 31.01.2018) предоставлена субсидия из местного бюджета на иные цели в целях финансового обеспечения расходных обязательств по созданию условий для организации досуга и обеспечения услугами организаций культуры в части поэтапного повышения уровня средней заработной платы работников муниципальных учреждений отрасли культуры, искусства и кинематографии до среднемесячной платы наемных работников в организациях, у индивидуальных предпринимателей и физических лиц (среднемесячного дохода от трудовой деятельности) по Краснодарскому краю в размере 1 451 928,00 руб.;

3. Проверка выполнения Плана финансово-хозяйственной деятельности

План Финансово-хозяйственной деятельности учреждения на 2018 год утвержден 21.12.2017 в соответствии с Приказом Минфина РФ от 28.07.2010 № 81Н «О требованиях к Плану Финансово-хозяйственной деятельности государственного (муниципального) учреждения» (с изменениями и дополнениями от 02.10.2012 г., 23.09.2013г., 27.12.2013 г., 24.09.2015 г., 29.08.2016 г.) и постановлением администрации Новотитаровского сельского

поселения Динского района от 22.12.2016 № 1082 «Об утверждении Порядка составления и утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности бюджетных учреждений Новотитаровского сельского поселения Динского района» (с изменениями от 20.02.2017 № 57).

Изменения вносимые в План ФХД учреждения на 01.04.2018:

1. План ФХД № 2 от 31.01.2018 г.

Внесенные изменения связаны с корректировкой показателей по поступлению и выплатам учреждения.

2. Проверка отчета о выполнении муниципального задания

Согласно предоставленному отчету об исполнении муниципального задания, по предоставлению муниципальной услуги за 1 квартал 2018, качество муниципальной услуги выполнено на 11,4 % , а объем на 100 % относительно показателей утвержденных муниципальным заданием на год.

Отчет составлен на основании формы утвержденной постановлением администрации Новотитаровского сельского поселения Динского района от 22.12.2017 № 575 «Об утверждении муниципальных заданий, по предоставлению муниципальных услуг (выполнению работ) муниципальными бюджетными учреждениями в Новотитаровском сельском поселении на 2018 год» (внесение изменений от 31.01.2018 № 34, от 08.02.2018 № 51).

3. Проверка осуществления закупок товаров, работ и услуг для обеспечения нужд учреждения

В соответствии с п. 2 ст. 38 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ Заказчик назначает контрактного управляющего (должностное лицо), ответственное за осуществление закупки или нескольких закупок, включая исполнение каждого контракта.

Приказом директора Учреждения от 21.03.2014 № 15 ответственным за осуществление закупок (контрактным управляющим), включая исполнение каждого контракта, в МБУК «Культурно-досуговое объединение» назначена директор Учреждения Бондаренко К. А.. Должностной инструкцией определены функции и полномочия контрактной службы (контрактного управляющего). К проверке представлено удостоверение рег. № 6158-1-КС/К-13 от 17.03.2014 г. о повышении квалификации в сфере закупок Бондаренко К. А. и диплом «О профессиональной переподготовке в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» рег. № 2868-1-КС-260-2ПЗ/К-17 от 29.09.2017.

На основании ст.39 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ для определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей), за исключением осуществления закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя), заказчик создает комиссию по осуществлению закупок.

Приказом директора Учреждения от 21.03.2014 № 15/1 создана постоянно действующая Единая комиссия в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд Новотитаровского сельского поселения Динского района (внесение изменений от 28.10.2014 № 72/1; от 29.02.2016 № 13).

Согласно ст.16 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ планирование закупок осуществляется исходя из определенных с учетом положений статьи 13 настоящего Федерального закона целей осуществления закупок посредством формирования, утверждения и ведения:

- планов закупок;
- планов-графиков.

План закупок на 2018 год размещен 25.12.2017. План-график на 2018 год утвержден и размещен на официальном сайте <http://zakupki.gov.ru> 26.12.2017 года с планируемым годовым объемом финансового обеспечения товаров, работ и услуг по виду расходов 244 на сумму 629 486,30 рублей по заключенным контрактам согласно п.4 ч.1 ст.93 ФЗ-44. Срок осуществления закупки с 01.01.2018 года по 31.12.2018 года.

Обоснованием закупки является обеспечение деятельности муниципального учреждения культуры в части выполнения его основной функции: организация деятельности клубных формирований и формирований самодеятельного народного творчества.

ЗАКЛЮЧЕНИЕ:

1. На 01.04.2018 субсидия на выполнение муниципального задания составила 3 676 856,00 руб.;

2. Остаток средств по субсидии за 2017 год на выполнение муниципального задания на 01.01.2018 г. составил 389,00 руб.

Субсидии на иные цели в сумме 4 514 500,00 руб.

Все сотрудники учреждения с должностными инструкциями ознакомлены.

Трудовые книжки имеются на всех сотрудников.

В результате проведенного внутреннего муниципального финансового контроля в сфере бюджетных правоотношений и в сфере закупок муниципального бюджетного учреждения культуры «Культурно-досуговое объединение» Новотитаровского сельского поселения, нарушений не выявлено.

Начальник финансово-экономического отдела администрации Новотитаровского сельского поселения


 Коженикова
 Анна Александровна
 Финансово-экономический отдел
 ИИН 2330031970

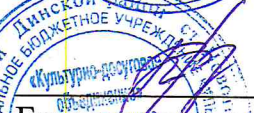
Специалист 1 категории финансово-экономического отдела администрации Новотитаровского сельского поселения


 Грекова
 Snezhana Игоревна
 Финансово-экономический отдел
 ИИН 2330031970

Акт составлен в двух экземплярах.

Акт получил:

Директор МБУК «Культурно-Досуговое объединение» Новотитаровского сельского поселения


 Бондаренко
 Кристина Александровна
 «Культурно-досуговое объединение»
 ИИН 23300322 * ОГРН 166233000473 * КСД