

АКТ ПРОВЕРКИ

ст. Новотитаровская

«13» июля 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 05.07.2018 № 28-р «О проведении внутреннего муниципального финансового контроля в сфере бюджетных правоотношений и в сфере закупок в отношении муниципального бюджетного учреждения по физическому развитию и спорту Новотитаровского сельского поселения «Олимп», проведен внутренний муниципальный финансовый контроль в сфере бюджетных правоотношений и в сфере закупок.

Проверяемый период – 1 полугодие 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 **09.07.2018** по **13.07.2018**.

- 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:

Малова Светлана Петровна – заведующий хозяйством;

Брагина Наталья Николаевна – инструктор по спорту (0,5 ставки);

Кошман Оксана Сергеевна – инструктор по спорту (переведена на 0,5 ставки Приказом № 05-л от 15.05.2018);

Ярушкина Анастасия Сергеевна – инструктор по спорту (с 01.01.2018 по 14.05.2018 сторож, с 15.05.2018 переведена Приказом от 15.05.2018 № 06-л на инструктора по спорту на 0,5 ставки);

Волошина Анастасия Сергеевна – инструктор по спорту (0,5 ставки) с 04.06.2018 (Приказ от 04.06.2018 № 08-л);

Абдуллин Фарит Фаизович – сторож;

Мирошников Павел Александрович – сторож (принят Приказом от 19.01.2018 № 01-л);

Евтушенко Галина Николаевна – сторож (принята Приказом от 16.05.2018 № 07-л);

Буцкий Дмитрий Николаевич – директор муниципального бюджетного учреждения по физическому развитию и спорту Новотитаровского сельского поселения «Олимп».

2. Проверка целевого использования субсидий

На 01.07.2018 муниципальному бюджетному учреждению культуры «Культурно-досуговое объединение» Новотитаровского сельского поселения были предоставлены следующие субсидии:

на основании Соглашения № 00003 от 18.01.2018 (Дополнительное соглашение № 1 от 01.02.2018 к Соглашению № 00003 от 18.01.2018) предоставлена субсидия на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) в размере 3 665 877,48 руб.;

3. Проверка выполнения Плана финансово-хозяйственной деятельности

План Финансово-хозяйственной деятельности учреждения на 2018 год утвержден 20.12.2017 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 01.07.2018:

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 25,2 % , а объем на 32,9 % относительно показателей утвержденных муниципальным заданием на год. За 2 квартал 2018 качество муниципальной услуги выполнено на 50,1 % , а объем на 62 % 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 13.05.2014 № 8-Пр ответственным за осуществление закупок (контрактным управляющим), включая исполнение каждого контракта, в МБУ НСП Олимп назначен директор Учреждения Буцкий Д. Н.. Должностной инструкцией определены функции и полномочия контрактной службы (контрактного управляющего).

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 13.05.2014 № 10-Пр 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 № 48; от 08.04.2016 № 30).

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.

Первоначально 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 770 625,00 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 в части выполнения его основной функции: организация и проведение официальных физкультурных (физкультурно-оздоровительных) мероприятий.

В связи с изменением целей осуществления закупок и затрат учреждения по виду расходов 244 «Прочая закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд, сумма уменьшилась на 70 622,52 рублей.

В результате уменьшения суммы, план закупок подлежал изменению. Объем финансового обеспечения составил 700 002,48 рублей (770 625,00 рублей – 700 622,52 рублей). На основании внесенных изменений в план закупок, план-график подлежал изменению, объем финансового обеспечения составил 700 002,48 рублей по заключенным контрактам согласно п. 4 ч. 1 ст. 93 ФЗ-44.

Измененный план закупок был утвержден и размещен 06.02.2018, план-график утвержден и размещен 07.02.2018 на официальном сайте <http://zakupki.gov.ru>.

ЗАКЛЮЧЕНИЕ:

1. На 01.07.2018 субсидия на выполнение муниципального задания составила 3 665 877,48 руб.;
2. Остаток средств по субсидии за 2017 год на выполнение муниципального задания на 01.01.2018 г. составил 70 622,52 руб.

Все сотрудники учреждения с должностными инструкциями ознакомлены.

Трудовые книжки имеются на всех основных сотрудников.

В результате проведенного внутреннего муниципального финансового контроля в сфере бюджетных правоотношений и в сфере закупок муниципального бюджетного учреждения по физическому развитию и спорту Новотитаровского сельского поселения «Олимп», нарушений не выявлено.

Рекомендовано директору Учреждения пройти обучение в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд.

Начальник финансово-экономического отдела администрации Новотитаровского сельского поселения



Кожевникова
Анна Александровна

Специалист 1 категории финансово-экономического отдела администрации Новотитаровского сельского поселения



Грекова
Снежана Игоревна

Акт составлен в двух экземплярах.

Акт получил:

Директор МБУ по физическому развитию и спорту Новотитаровского сельского поселения «Олимп»



Буцкий
Дмитрий Николаевич

