

АКТ ПРОВЕРКИ

ст. Новотитаровская

«19» июня 2020 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» (внес. изменений от 16.07.2018 № 292), с распоряжением Новотитаровского сельского поселения Динского района от 16.03.2020 № 16-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 2019 год» (внес. изменений от 14.05.2020 № 26-р), на основании распоряжения администрации Новотитаровского сельского поселения Динского района от 10.06.2020 № 36-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 – 5 месяцев 2020 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 **16.06.2020** по **19.06.2020**.

- 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;
Ананко Олег Вячеславович – заведующий сектором по организационно-методической работе (0,5 ставки), принят на основании Приказа № 18-л от 25.05.2020;

Журавлева Лариса Владимировна (0,5 ставки) – режиссёр;
Щукина Светлана Викторовна –руководитель кружка (0,25 ставки);
Шишков Максим Владимирович (0,75 ставки) – звукооператор;
Брыль Татьяна Вячеславовича (0,25 ставки) – звукооператор;
Пак Андрей Вячеславович – культорганизатор;
Екимова Галина Генриховна (0,5 ставки) – руководитель кружка;
Косатый Александр Иванович – заведующий культурно-массовым сектором, принят на основании Приказа № 06-л от 03.02.2020 (декретная ставка);

Мельникова Александровна Юнусовна – заведующий молодежным сектором;

Князева Екатерина Юрьевна- хореограф, уволена на основании Приказа № 10-л от 03.03.2020;

Щекатурова Марина Юрьевна –хореограф (0,5 ставки), принята на основании Приказа № 11-л от 04.03.2020;

Фурсова Светлана Геннадьевна – костюмер;
Сидорова Кристина Александровна – режиссёр (декретный отпуск);
Латкина Анастасия Евгеньевна- заведующий культурно-массовым сектором (декретный отпуск);

Ким Анастасия Александровна – уборщик служебных помещений;
Фисенко Анна Васильевна руководитель кружка (0,25 ставки);
Черников Пётр Васильевич – вахтёр;
Майорова Татьяна Владимировна – вахтёр;
Шиян Светлана Владимировна –руководитель кружка (0,5 ставки);
Пидшморга Ирина Васильевна - директор на основании Трудового договора от 05.02.2019 № 506.

2. Проверка целевого использования субсидий

За 5 месяцев 2020 года муниципальному бюджетному учреждению культуры «Культурно-досуговое объединение» Новотитаровского сельского поселения были предоставлены следующие субсидии:

на основании Соглашения № 00001 от 24.12.2019 предоставлена субсидия на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания

на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) в размере 8 478 500,00 руб.;

на основании Соглашения № 00004 от 24.12.2019 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 17 000 руб.

3. Проверка выполнения Плана финансово-хозяйственной деятельности

План Финансово-хозяйственной деятельности учреждения на 2020 год утвержден 20.12.2019 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., 13.12.2017 г., 30.10.2018 г.) и постановлением администрации Новотитаровского сельского поселения Динского района от 22.11.2019 № 610 «Об утверждении Порядка составления и утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности бюджетных учреждений Новотитаровского сельского поселения Динской район».

Изменения вносимые в План ФХД учреждения в 2020 году:

- План ФХД № 2 от 16.01.2020 г.;
- План ФХД № 3 от 15.04.2020.

Все внесенные изменения связаны с корректировкой показателей по поступлению и выплатам учреждения.

4. Проверка отчета о выполнении муниципального задания

Отчет об исполнении муниципального задания, по предоставлению муниципальной услуги за 1 квартал 2020 подготовлен 14.04.2020 г. Согласно предоставленному отчету, качество муниципальной услуги выполнено на 100 % и объем на 100 % относительно показателей утвержденных муниципальным заданием на год;

Отчет составлен на основании формы утвержденной постановлением администрации Новотитаровского сельского поселения Динского района от 18.12.2019 № 668 «Об утверждении муниципальных заданий, по предоставлению муниципальных услуг (выполнению работ) муниципальными бюджетными учреждениями в Новотитаровском сельском поселении на 2020 год».

5. 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.

Должностной инструкцией определены функции и полномочия контрактной службы (контрактного управляющего). К проверке представлен диплом о профессиональной переподготовке по программе «Контрактная система в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», рег. № 687-1-КС-260/К-19 от 30.04.2019. Решением аттестационной комиссии от 29.04.2019 присвоена квалификация – контрактный управляющий (специалист-эксперт в сфере закупок).

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 01.03.2019 № 9/1 создана постоянно действующая Единая комиссия в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд муниципального бюджетного учреждения культуры «Культурно-досуговое объединение» Новотитаровского сельского поселения.

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

- планов закупок;
- планов-графиков.

План закупок и план-график на 2020 год утверждены и размещены на официальном сайте <http://zakupki.gov.ru>. План закупок утвержден и размещен 24.12.2019 года, план-график утвержден и размещен 24.12.2019 года с планируемым годовым объемом финансового обеспечения товаров, работ и услуг по виду расходов 244 на сумму 1 414 604,00 рубля по заключенным контрактам согласно п.4 ч.1 ст.93 ФЗ-44, что соответствует срокам размещения согласно ст. 21 ч. 10 ФЗ-44. Срок осуществления закупки с 01.01.2020 года по 31.12.2020 года.

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

В результате увеличения начальной (максимальной) цены контракта план закупок подлежал изменению. Объем финансового обеспечения составил 1 453 570,00 руб. (1 414 604,00+38 966,00).

Измененные план закупок и план-график утверждены и размещены на официальном сайте <http://zakupki.gov.ru>:

план закупок 24.12.2019, затем 15.06.2020.

план-график 24.12.2019, затем 15.06.2020.

ЗАКЛЮЧЕНИЕ:

1. На 01.06.2020 субсидии на выполнение муниципального задания в сумме 8 478 500,00 руб.;

2. Остаток средств по субсидии на выполнение муниципального задания на 01.01.2020 г. составил 78 124,14 руб.

Субсидии на иные цели в сумме 17 000,00 руб.

Все сотрудники учреждения с должностными инструкциями ознакомлены.

Трудовые книжки имеются на всех сотрудников.

На момент проверки был представлен Приказ МБУК «Культурно-досуговое объединение» Новотитаровского сельского поселения от 30.04.2019 № 22/1 «О назначении ответственного за осуществление закупок, включая исполнение каждого контракта», которым Пидшморга Ирина Васильевна – директор МБУК «Культурно-досуговое объединение» Новотитаровского сельского поселения, назначена ответственной за осуществление закупок, включая исполнение каждого контракта.

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.

Исполняющий обязанности
начальника финансово-
экономического отдела
администрации Новотитаровского
сельского поселения



Специалист 1 категории
финансово-экономического отдела
администрации Новотитаровского
сельского поселения
Акт составлен в двух экземплярах.


Грекова
Снежана Игоревна

Акт получил:

Директор МБУК «Культурно-
досуговое объединение»
Новотитаровского
сельского поселения


Пидшморга
Ирина Васильевна

