

АКТ ПРОВЕРКИ

ст. Новотитаровская

«27» марта 2019 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 25.02.2019 № 12-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», на основании распоряжения администрации Новотитаровского сельского поселения Динского района от 14.03.2019 № 16-р «О проведении внутреннего муниципального финансового контроля в сфере бюджетных правоотношений и в сфере закупок в отношении муниципального бюджетного учреждения культуры «Библиотечное объединение» Новотитаровского сельского поселения, проведен внутренний муниципальный финансовый контроль в сфере бюджетных правоотношений и в сфере закупок».

Проверяемый период – **2018 год.**

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 **21.03.2019 по 27.03.2019.**

- 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 сотрудников:

Библиотека имени Горького:

Андросенкова Надежда Борисовна – библиотекарь, уволена на основании Приказа № 6 л от 20.12.2018;

Догодкина Надежда Григорьевна – библиотекарь, уволена на основании Приказа № 5 л от 20.12.2018;

Есаулка Фаина Арсентиевна – библиотекарь;

Рой Ирина Николаевна – библиотекарь (пункт выдачи литературы на хуторе Карла Маркса);

Винникова Александра Федоровна – уборщик служебных помещений библиотеки имени Горького и детской библиотеки имени Гайдара.

Детская библиотека имени Гайдара:

Никифорова Любовь Владимировна – заведующая библиотеки;

Нестеренко Людмила Георгиевна – библиотекарь (0,5 ставки);

Тяпкина Елена Александровна – библиотекарь;

Черных Раиса Славиевна – библиотекарь (0,5 ставки) декретная ставка;

Смолдарева Мария Александровна – библиотекарь (0,5 ставки) декретный отпуск с 10.04.2017 г..

Туманова Ирина Николаевна – директор муниципального бюджетного учреждения культуры «Библиотечное объединение» Новотитаровского сельского поселения, исполняет обязанности на основании Трудового договора от № 41 от 01.01.2007 (Дополнительные соглашения № 1 от 20.01.2011, № 2 от 16.09.2013, № 3 от 14.02.2014, № 4 от 11.01.2016, № 5 от 09.01.2017, № 6 от 15.08.2017).

2. Проверка целевого использования субсидий

За 2018 год муниципальному бюджетному учреждению культуры «Библиотечное объединение» Новотитаровского сельского поселения были предоставлены следующие субсидии:

на основании Соглашения № 00002 от 18.01.2018 (Дополнительное соглашение № 1 от 01.02.2018 к Соглашению № 00002 от 18.01.2018) предоставлена субсидия на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) в размере 2 487 795,66 руб.;

на основании Соглашения № 00004 от 31.01.2018 (Дополнительное соглашение № 1 от 15.05.2018, № 2 от 05.07.2018) предоставлена субсидия из бюджета Новотитаровского сельского поселения Динского района денежной выплаты директору муниципального бюджетного учреждения

«Библиотечное объединение» Новотитаровского сельского поселения в размере 46 872 руб.;

на основании Соглашения № 00007 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 25 000 руб.;

на основании Соглашения № 00009 от 31.01.2018 (Дополнительное соглашение № 1 от 30.10.2018 к Соглашению № 00009 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 2 153 487,50 руб.;

на основании Соглашения № 00011 от 31.01.2018 (Дополнительное соглашение № 1 от 14.02.2018 к Соглашению № 00011 от 31.01.2018, Дополнительное соглашение № 2 от 12.07.2018 к Соглашению № 00011 от 31.01.2018, Дополнительное соглашение № 3 от 30.10.2018 к Соглашению № 00011 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 638 954,59 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., 13.12.2017 г., 30.10.2018 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 в 2018 году:

1. План ФХД № 2 от 31.01.2018 г.;
2. План ФХД № 3 от 02.11.2018 г.;
3. План ФХД № 4 от 20.12.2018 г.

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 2018 подготовлен 10.04.2018 г. Согласно предоставленному отчету, качество муниципальной услуги выполнено на 28,7 % , а объем на 30,1 % относительно показателей утвержденных муниципальным заданием на год;

отчет об исполнении муниципального задания, по предоставлению муниципальной услуги за 2 квартал 2018 подготовлен 06.07.2018 г. Согласно предоставленному отчету, качество муниципальной услуги выполнено на 50,7 % , а объем на 59,3 % относительно показателей утвержденных муниципальным заданием на год;

отчет об исполнении муниципального задания, по предоставлению муниципальной услуги за 3 квартал 2018 подготовлен 04.10.2018 г. Согласно предоставленному отчету, качество муниципальной услуги выполнено на 77,1 % , а объем на 77,7 % относительно показателей утвержденных муниципальным заданием на год;

отчет об исполнении муниципального задания, по предоставлению муниципальной услуги за 4 квартал 2018 подготовлен 27.11.2018 г. Согласно предоставленному отчету, качество муниципальной услуги выполнено на 100 % , а объем на 100,1 % относительно показателей утвержденных муниципальным заданием на год.

Отчеты составлены 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, от 16.07.2018 № 293).

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.

Приказом директора Учреждения от 25.03.2014 № 10/1 ответственным за осуществление закупок (контрактным управляющим), включая исполнение каждого контракта, в МБУК «Библиотечное объединение» назначена директор Учреждения Туманова И.Н.. Должностной инструкцией определены функции и полномочия контрактной службы (контрактного управляющего). К проверке представлено удостоверение рег. № 6157-1-КС/К-13 от 17.03.2014 г. о повышении квалификации в сфере закупок Тумановой И.Н. и диплом «О профессиональной переподготовке в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» рег. № 2865-1-КС-260-2ПЗ/К-17 от 06.09.2017.

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 25.03.2014 № 10 создана постоянно действующая Единая комиссия в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд МБУК «БО» НСП.

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 2018 год утверждены и размещены на официальном сайте <http://zakupki.gov.ru>. План закупок утвержден и размещен 26.12.2017 года, план-график утвержден и размещен 27.12.2017 года с планируемым годовым объемом финансового обеспечения товаров, работ и услуг по виду расходов 244 на сумму 416 761,70 рублей 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 01.01.2018 года по 31.12.2018 года.

Обоснованием закупки является обеспечение деятельности муниципального учреждения культуры в части выполнения его основной функции: библиотечное, библиографическое и информационное обслуживание пользователей библиотеки.

В течение года изменения в план закупок и план-график не вносились.

ЗАКЛЮЧЕНИЕ:

1. На 31.12.2018 субсидии на выполнение муниципального задания в сумме 2 487 795,66 руб.;

2. Остаток средств по субсидии на выполнение муниципального задания на 01.01.2018 г. составил 47 830,56 руб.

Субсидии на иные цели в сумме 2 864 314,09 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 «Библиотечное объединение» Новотитаровского сельского поселения, нарушений не выявлено.

Начальник финансово-экономического отдела администрации Новотитаровского сельского поселения


Коженикова
Анна Александровна

Специалист 1 категории финансово-экономического отдела администрации Новотитаровского сельского поселения


Ерехова
Снежана Игоревна

Акт составлен в двух экземплярах.

Акт получил:

Директор МБУК «Библиотечное объединение» Новотитаровского сельского поселения


Туманова
Ирина Николаевна