

АКТ ПРОВЕРКИ

ст. Новотитаровская

«24» мая 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 13.05.2019 № 29-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 2019 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 20.05.2019 по 24.05.2019.

- 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 сотрудниках:

Герасимова Екатерина Дмитриевна –художественный руководитель, с 09.01.2019 Приказом № 1 снято совмещение руководителя кружка;

Бережная Ольга Григорьевна – заведующий сектором по организационно-методической работе;

Журавлева Лариса Владимировна (0,5 ставки) – режиссёр;

Щукина Светлана Викторовна – (0,5 ставки) хореограф, на основании Приказа от 01.02.2019 № 1-л переведена на должность - руководитель кружка (0,25 ставки);

Шишков Максим Владимирович (0,75 ставки) – звукооператор;

Лукьяненко Татьяна Вячеславовича (0,25 ставки) – звукооператор;

Пак Андрей Вячеславович – культорганизатор;

Екимова Галина Генриховна (0,5 ставки) – руководитель кружка;

Соловей надежда Евтихиевна (0,5 ставки) – руководитель кружка;

Лобода Татьяна Анатольевна – уборщик служебных помещений (декретная должность);

Шляхтин Леонид Григорьевич – сторож;

Кривовязова Галина Алексеевна;

Гаевой Олег Геннадьевич – заведующий культурно-массовым сектором, уволен на основании Приказа от 28.02.2019 № 5-л, Приказом от 01.03.2019 № 6-л принят на должность режиссера (декретная должность);

Мельникова Александровна Юнусовна – заведующий молодежным сектором;

Князева Екатерина Юрьевна принята на основании Приказа от 01.02.2019 № 2-л (0,5 ставки) – хореограф;

Фурсова Светлана Геннадьевна – костюмер;

Бондаренко Кристина Александровна - директор муниципального бюджетного учреждения культуры «Культурно-досуговое объединение» Новотитаровского сельского поселения, с 05.02.2019 переведена с сменой фамилии на Сидорову, на должность режиссёра в соответствии с Приказом от 05.02.2019 № 4-л;

Пидшморга Ирина Васильевна – режиссёр, с 05.02.2019 назначена на должность директора муниципального бюджетного учреждения культуры «Культурно-досуговое объединение» Новотитаровского сельского поселения на основании Трудового договора от 05.02.2019 № 506.

2. Проверка целевого использования субсидий

За 1 квартал 2019 года муниципальному бюджетному учреждению культуры «Культурно-досуговое объединение» Новотитаровского сельского поселения были предоставлены следующие субсидии:

на основании Соглашения № 000021 от 14.01.2019 предоставлена субсидия на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) в размере 7 778 190,00 руб.;

на основании Соглашения № 00004 от 14.01.2019 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 30 000 руб.

3. Проверка выполнения Плана финансово-хозяйственной деятельности

План Финансово-хозяйственной деятельности учреждения на 2019 год утвержден 20.12.2018 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 2019 году:

- План ФХД № 2 от 15.03.2019 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 2019 подготовлен 04.04.2019 г. Согласно предоставленному отчету, качество муниципальной услуги выполнено на 12,5 % , 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 19.12.2018 № 599 «Об утверждении муниципальных заданий, по предоставлению муниципальных услуг (выполнению работ)

муниципальными бюджетными учреждениями в Новотитаровском сельском поселении на 2019 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 2019 год утверждены и размещены на официальном сайте <http://zakupki.gov.ru>. План закупок утвержден и размещен 21.12.2018 года, план-график утвержден и размещен 22.12.2018 года с планируемым годовым объемом финансового обеспечения товаров, работ и услуг по виду расходов 244 на сумму 800 885,00 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 01.01.2019 года по 31.12.2019 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 течение 1 квартала 2019 года вносились изменения в план закупок от 19.03.2019 и план-график от 20.03.2019 с итоговой суммой 1 007 876,36 руб..

ЗАКЛЮЧЕНИЕ:

1. На 01.04.2019 субсидии на выполнение муниципального задания в сумме 7 778 190,00 руб.;

2. Остаток средств по субсидии на выполнение муниципального задания на 01.01.2019 г. составил 206 991,36 руб.

Субсидии на иные цели в сумме 30 000,00 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.

Начальник финансово-экономического отдела администрации Новотитаровского сельского поселения

Специалист 1 категории финансово-экономического отдела администрации Новотитаровского сельского поселения



Рожевникова
Анна Александровна



Грекова
Снежана Игоревна

Акт составлен в двух экземплярах.

Акт получил:

Директор МБУК «Культурно-
досуговое объединение»
Новотитаровского
сельского поселения



Иидшморга
Ирина Васильевна