

## АКТ ПРОВЕРКИ

ст. Новотитаровская

«31» мая 2017 г.

В соответствии с постановлением администрации Новотитаровского сельского поселения Динского района от 20.02.2016 № 158 «Об утверждении административного регламента исполнения финансово-экономическим отделом администрации Новотитаровского сельского поселения Динского района муниципальной функции по внутреннему муниципальному финансовому контролю в сфере бюджетных правоотношений», с распоряжением Новотитаровского сельского поселения Динского района от 27.04.2017 № 34-р «Об утверждении Плана мероприятий по осуществлению администрацией Новотитаровского сельского поселения внутреннего муниципального финансового контроля в сфере бюджетных правоотношений в отношении подведомственных муниципальных учреждений на 2017 год», на основании распоряжения администрации Новотитаровского сельского поселения Динского района от 10.05.2017 № 39-р «О проведении внутреннего муниципального финансового контроля в сфере бюджетных правоотношений в отношении муниципального бюджетного учреждения культуры «Библиотечное объединение» Новотитаровского сельского поселения, проведен внутренний муниципальный финансовый контроль в сфере бюджетных правоотношений.

**Проверяемый период – 1 квартал 2017 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.

Период проведения контрольных мероприятий: с **22.05.2017** по **31.05.2017**.

- 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:

Библиотека имени Горького:

Андросенкова Надежда Борисовна – библиотекарь;

Догадкина Надежда Григорьевна – библиотекарь;

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);

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

Туманова Ирина Николаевна – директор муниципального бюджетного учреждения культуры «Библиотечное объединение» Новотитаровского сельского поселения.

## **2. Проверка целевого использования субсидий**

На 01.05.2017 муниципальному бюджетному учреждению культуры «Библиотечное объединение» Новотитаровского сельского поселения были предоставлены следующие субсидии:

на основании Соглашения № 00002 от 11.01.2017 (Дополнительное соглашение № 1 от 23.01.2017 к Соглашению № 00002 от 11.01.2017) предоставлена субсидия на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) в размере 2 416 751,72 руб.;

на основании Соглашения № 00004 от 11.01.2017 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 11.01.2017 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 23.03.2017 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 1 074 100,00 руб.;

на основании Соглашения № 00011 от 23.03.2017 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 671 428,00 руб.

### **3. Проверка выполнения Плана финансово-хозяйственной деятельности**

План Финансово-хозяйственной деятельности учреждения на 2017 год утвержден 27.12.2016 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 01.05.2017:

1. План ФХД № 2 от 28.02.2017 г.;
2. План ФХД № 3 от 21.03.2017 г.;
3. План ФХД № 4 от 18.04.2017 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 подготовлен 10.04.2017 г. на основании формы утвержденной постановлением администрации Новотитаровского сельского поселения Динского района от 22.12.2016 № 1083 «Об утверждении

муниципальных заданий, по предоставлению муниципальных услуг (выполнению работ) муниципальными бюджетными учреждениями в Новотитаровском сельском поселении на 2017 год».

Согласно предоставленному отчету, качество муниципальной услуги выполнено на 33,6 % , а объем на 35,1 % относительно показателей утвержденных муниципальным заданием на год.

### ЗАКЛЮЧЕНИЕ:

1. На 01.05.2017 субсидии на выполнение муниципального задания в сумме 2 416 751,72 руб.;

2. Остаток средств по субсидии на выполнение муниципального задания на 01.01.2017 г. составил 100 659,28 руб.

Субсидии на иные цели в сумме 1 817 400,00 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 муниципального бюджетного учреждения культуры «Библиотечное объединение» Новотитаровского сельского поселения, нарушений не выявлено.

Начальник финансово-экономического отдела администрации Новотитаровского сельского поселения

  
Кожевникова  
Анна Александровна

Специалист 1 категории финансово-экономического отдела администрации Новотитаровского сельского поселения

  
Грекова  
Ирина Игоревна

Акт составлен в двух экземплярах.

Акт получил:

Директор МБУК «Библиотечное объединение» Новотитаровского сельского поселения

  
Гуманова  
Ирина Николаевна