

## АКТ ПРОВЕРКИ

ст. Новотитаровская

«20» июля 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 05.07.2017 № 49-р «О проведении внутреннего муниципального финансового контроля в сфере бюджетных правоотношений в отношении муниципального бюджетного учреждения по физическому развитию и спорту Новотитаровского сельского поселения «Олимп»», проведен внутренний муниципальный финансовый контроль в сфере бюджетных правоотношений.

Проверяемый период – **01.01.2017-01.07.2017** 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.

Период проведения контрольных мероприятий: с **14.07.2017** по **20.07.2017**.

### **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 имеются на следующих сотрудников:  
Буцкий Дмитрий Николаевич – директор учреждения;  
Мирошникова Валентина Филипповна – сторож (уволена на основании приказа № 05-л от 11.05.2017);

Малова Светлана Петровна – заведующий хозяйством (принята на работу на основании приказа № 01-л от 09.01.2017);

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

Кошман Оксана Сергеевна – инструктор по спорту (принята на работу на основании приказа № 04-л от 21.02.2017);

Ярушкина Анастасия Сергеевна – сторож;

Абдуллин Фарит Фаизович – сторож (принят на работу на основании приказа № 02-л от 01.02.2017).

На 01.07.2017 в учреждении имеются вакантные ставки:

0,5 ставки – инструктора по спорту;

ставка сторожа.

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

На 01.07.2017 муниципальному бюджетному учреждению по физическому развитию и спорту Новотитаровского сельского поселения «Олимп» была предоставлена субсидия на муниципальное задание на основании Соглашения № 00003 от 11.01.2017 о предоставлении субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) (Дополнительное соглашение № 1 от 23.01.2017 к Соглашению № 00003 от 11.01.2017).

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

План Финансово-хозяйственной деятельности учреждения на 2017 год утвержден 28.12.2016 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».

План финансово-хозяйственной деятельности на 2017 год утвержден 29.12.2016.

Изменения вносимые в План ФХД учреждения на 01.07.2017:

1. План ФХД № 2 от 28.02.2017;
2. План ФХД № 3 от 20.03.2017;
3. План ФХД № 4 от 12.04.2017

4. План ФХД № 5 от 15.05.2017;

5. План ФХД № 6 от 13.06.2017.

Все внесенные изменения связаны с корректировкой показателей по выплатам учреждения.

#### **4. Проверка отчета о выполнении муниципального задания**

Отчет об исполнении муниципального задания, по выполнению работы за 1 квартал подготовлен 12 июля 2017 года, за 2 квартал подготовлен 10 июля 2017 года 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 за 1 квартал 2017 года, качество работы выполнено на 25,02 %, а объем работы на 18,8 % относительно показателей утвержденных муниципальным заданием на год.

Согласно отчету за 1 полугодие 2017 года, качество работы выполнено на 50,04 %, а объем работы на 43,3 % относительно показателей утвержденных муниципальным заданием на год.

#### **ЗАКЛЮЧЕНИЕ:**

1. Все сотрудники учреждения с должностными инструкциями ознакомлены.

Трудовые книжки имеются на основных сотрудников.

2. На 01.07.2017 субсидии на выполнение муниципального задания в сумме 3 582 460,99 руб.;

Остаток средств по субсидии на выполнение муниципального задания на 01.01.2017 г. составил 84 220,01 руб.

3. Отчет об исполнении муниципального задания по выполнению работы за 1 квартал 2017 был предоставлен учреждением с нарушением срока сдачи. Согласно постановления 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» срок сдачи отчета - до 15 числа следующего за отчетным периодом.

В результате проведенного внутреннего муниципального финансового контроля в сфере бюджетных правоотношений муниципального бюджетного учреждения по физическому развитию и спорту Новотитаровского сельского поселения «Олимп», выявлено нарушение в сроках сдачи отчетности об исполнении муниципального задания по выполнению работы.

Исполняющий обязанности  
начальника финансово-  
экономического отдела  
администрации Новотитаровского  
сельского поселения



Карпухина  
Елена Петровна

Специалист первой 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