

АКТ ПРОВЕРКИ

ст. Новотитаровская

«14» апреля 2021 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 11.03.2021 № 15-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 2021 год», на основании распоряжения администрации Новотитаровского сельского поселения Динского района от 01.04.2021 № 22-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 – **2020 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 **05.04.2021 по 14.04.2021.**

- 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:
 Тяпкина Елена Александровна – 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);
 Черных Раиса Славиевна – библиотекарь, уволена с 18.01.2020 в соответствии с Приказом № 2-л от 18.01.2020;
 Смолдарева Мария Александровна – библиотекарь (0,5 ставки), вышла из декретного отпуска с 19.01.2020 на основании Приказа № 1-л от 17.01.2020;
 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 2020 год муниципальному бюджетному учреждению культуры «Библиотечное объединение» Новотитаровского сельского поселения были предоставлены следующие субсидии:

на основании Соглашения № 00002 от 24.12.2019 предоставлена субсидия на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) в размере 3 607 400,00 руб.;

на основании Соглашения № 00005 от 24.12.2019 предоставлена субсидия из бюджета Новотитаровского сельского поселения Динского района 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 Динского района».

Изменения вносимые в План ФХД учреждения в 2020 году:

1. План ФХД № 2 от 14.01.2020 г;
2. План ФХД № 3 от 15.04.2020 г;
3. План ФХД № 4 от 25.09.2020 г;
4. План ФХД № 5 от 24.12.2020 г.

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

5. Проверка отчета о выполнении муниципального задания

Отчет об исполнении муниципального задания, по предоставлению муниципальной услуги за 1 квартал 2020 подготовлен 06.04.2020 г. Согласно предоставленному отчету, качество муниципальной услуги выполнено на 33,6 % , а объем на 34,3 % относительно показателей утвержденных муниципальным заданием на год;

отчет об исполнении муниципального задания, по предоставлению муниципальной услуги за 2 квартал 2020 подготовлен 08.07.2020 г. Согласно предоставленному отчету, качество муниципальной услуги выполнено на 58,3 % , а объем на 59,5 % относительно показателей утвержденных муниципальным заданием на год;

отчет об исполнении муниципального задания, по предоставлению муниципальной услуги за 3 квартал 2020 подготовлен 06.10.2020 г. Согласно предоставленному отчету, качество муниципальной услуги выполнено на 78,9 % , а объем на 80,5 % относительно показателей утвержденных муниципальным заданием на год;

предварительный отчет об исполнении муниципального задания, по предоставлению муниципальной услуги за 2020 год подготовлен 16.12.2020 г. Согласно предоставленному отчету, качество муниципальной услуги выполнено на 98 % , а объем на 100 % относительно показателей утвержденных муниципальным заданием на год;

отчет об исполнении муниципального задания, по предоставлению муниципальной услуги за 2020 год подготовлен 26.01.2021 г. Согласно предоставленному отчету, качество муниципальной услуги выполнено на 98%, а объем на 100 % относительно показателей утвержденных муниципальным заданием на год.

Отчеты составлены 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».

6. 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. № 1102-1-КС-260-2ПЗ/К-20 от 26.06.2020.

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.

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.

Первоначально план-график на 2020 год утвержден и размещен на официальном сайте <http://zakupki.gov.ru>. 24.12.2019 года с планируемым годовым объемом финансового обеспечения товаров, работ и услуг по виду

расходов 244 на сумму 542 539,00 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 01.01.2020 года по 31.12.2020 года.

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

В связи с изменением целей осуществления закупок и затрат учреждения по виду расходов 244 «Прочая закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд» начальная (максимальная) цена контракта уменьшилась на сумму 11 256,00 рублей.

В результате уменьшения начальной (максимальной) цены контракта план закупок подлежал изменению. Объем финансового обеспечения составил 531 283,00 рублей (542 539,00 рублей – 11 256,00 рублей). На основании внесенных изменений план график подлежал изменению, объем финансового обеспечения составил 531 283,00 рублей по заключенным контрактам согласно п. 4 ч. 1 ст. 93 ФЗ-44.

Измененный план-график утвержден и размещен на официальном сайте <http://zakupki.gov.ru>. 17.01.2020.

ЗАКЛЮЧЕНИЕ:

1. На 31.12.2020 субсидия на выполнение муниципального задания в сумме 3 607 400,00 руб.;

2. Остаток средств по субсидии на выполнение муниципального задания на 01.01.2021 г. составил 45 575,04 руб.

Субсидии на иные цели в сумме 17 000,00 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 и в сфере закупок муниципального бюджетного учреждения культуры «Библиотечное объединение» Новотитаровского сельского поселения, нарушений не выявлено.

Начальник финансово-экономического отдела администрации Новотитаровского сельского поселения



Кожешникова
Анна Александровна

Специалист 1 категории
финансово-экономического отдела
администрации Новотитаровского
сельского поселения

Акт составлен в двух экземплярах.

Акт получил:

Директор МБУК «Библиотечное
объединение» Новотитаровского
сельского поселения



Игнатьева
Снежана Игоревна



Туманова
Ирина Николаевна

