

АКТ № 05

о результатах проведения проверки муниципального задания на выполнение муниципальных работ муниципальным автономным учреждением «Физкультурно-оздоровительный комплекс «Здоровье» муниципального образования город Ноябрьск за период с 01.01.2017г. по 30.09.2017г.

1. В соответствии с Планом-графиком проведения контрольных мероприятий выполнения муниципальных заданий на оказание (выполнение) муниципальных услуг (работ) муниципальными учреждениями в 2017 году и Типовым планом-заданием на проведение проверки за выполнением муниципальных заданий на оказание (выполнение) муниципальных услуг (работ) муниципальными учреждениями, подведомственными управлению по физической культуре и спорту, утвержденными приказом начальника управления от 01.03.2017 № 01-07-88/107-400 «Об осуществлении контроля за выполнением муниципальных заданий на оказание муниципальных услуг (выполнение работы) муниципальными учреждениями, регулирование и координацию деятельности которых осуществляет управление по физической культуре и спорту Администрации города Ноябрьска», Порядком осуществления контроля за выполнением муниципального задания на оказание (выполнение) муниципальных услуг (работ) муниципальными учреждениями, регулирование и координацию деятельности которых осуществляет управление по физической культуре и спорту Администрации города Ноябрьска, утвержденным приказом от 25.06.2014 № 01-07-231/107-400, была проведена плановая выездная проверка в виде контроля выполнения муниципального задания муниципальным автономным учреждением «Физкультурно-оздоровительный комплекс «Здоровье» муниципального образования город Ноябрьск за 9 месяцев 2017 года.

2. Дата и время проверки: 23-26.10.2017 г.

3. Общая продолжительность проверки: 4 рабочих дня

4. Адрес места проведения проверки: г. Ноябрьск, ул. 60 лет СССР, 29А

5. Лицо (лица), проводившие проверку:

Щербакова Татьяна Викторовна – начальник отдела физкультурно-спортивной и организационно-методической работы управления по физической культуре и спорту Администрации города Ноябрьска;

Копылова Елена Валерьевна – ведущий аналитик отдела физкультурно-спортивной и организационно-методической работы управления по физической культуре и спорту Администрации города Ноябрьска;

Канцер Наталья Николаевна – ведущий документовед отдела организационной работы и нормативного обеспечения управления по физической культуре и спорту Администрации города Ноябрьска;

Кайдараква Раиса Михайловна – заведующая сектором экономической работы муниципального казенного учреждения «Централизованное обслуживание муниципальных учреждений сферы физической культуры и спорта».

6. При проверке присутствовали:

Ташлык Виталий Викторович – директор муниципального автономного учреждения «Физкультурно-оздоровительный комплекс «Здоровье»;

Макеева Ольга Анатольевна – начальник отдела по спортивно-массовой работе муниципального автономного учреждения «Физкультурно-оздоровительный комплекс «Здоровье»;

Сырова Ольга Степановна – инструктор-методист директор муниципального автономного учреждения «Физкультурно-оздоровительный комплекс «Здоровье»;

Проверка проведена в целях установления выполнения (невыполнения) муниципального задания за 9 месяцев 2017 года муниципальным автономным учреждением «Физкультурно-оздоровительный комплекс «Здоровье». Проверка проводилась за период с 01 января по 30 сентября 2017 года (за 9 месяцев) в период с 23 по 26 октября 2017 года.

Цель проведения проверки: определение соответствия фактических параметров выполнения муниципального задания плановым значениям.

Проверка проведена в отношении следующих муниципальных работ, выполняемых учреждением:

- 1) 30010100000000000003100 «Проведение занятий физкультурно-спортивной направленности по месту проживания граждан»;
- 2) 30038100000000000001100 «Обеспечение доступа к объектам спорта»;
- 3) 300441000000000000003100 «Проведение тестирования выполнения нормативов испытаний (тестов) комплекса ГТО».

Комиссия руководствовалась следующими нормативными актами:

- приказ Министерства финансов России от 28.07.2010 № 81н «О требованиях к плану финансово-хозяйственной деятельности государственного (муниципального) учреждения» (с изменениями и дополнениями от 02.10.2012, 23.09.2012, 27.12. 2013, 24.09. 2015, 29.08.2016);
- приказ Министерства финансов Российской Федерации от 21.07.2011 № 86н «Об утверждении порядка предоставления информации государственным (муниципальным) учреждениям, ее размещения на официальном сайте в сети Интернет и ведения сайта» (с изменениями и дополнениями от 23.09.2013, 17.12. 2015);
- постановление Администрации муниципального образования г. Ноябрьск от 12.08.2014 № П-831 «Об утверждении порядка осуществления контроля за деятельностью муниципальных учреждений муниципального образования город Ноябрьск» (с изменениями и дополнениями от 01.09.2015);
- постановление Администрации муниципального образования г. Ноябрьск от 28.02.2011 № П-214 «О порядке осуществления функций и полномочий учредителя муниципальных учреждений муниципального образования город Ноябрьск» (с изменениями и дополнениями от 10.08.2011, 13.06.2013, 15.01.2016, 18.10.2017);
- постановление Администрации муниципального образования г. Ноябрьск от 27.04.2016 № П-301 «О формировании и финансовом обеспечении выполнения муниципального задания» (с изменениями и дополнениями от 30.12.2016);
- приказ управления по физической культуре и спорту Администрации города Ноябрьска от 17.12.2015 № 01-07-450/107-400 «Об утверждении порядка составления и утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности муниципальных учреждений, регулирование и координацию деятельности которых осуществляет управление по физической культуре и спорту Администрации города Ноябрьска»;
- приказ управления по физической культуре и спорту Администрации города Ноябрьска от 25.06.2014 № 01-07-231/107-400 «Порядок осуществления контроля за выполнением муниципального задания на оказание (выполнение) муниципальных услуг (работ) муниципальными учреждениями, регулирование и координацию деятельности которых осуществляет управление по физической культуре и спорту Администрации города Ноябрьска»,

- приказ управления по физической культуре и спорту Администрации города Ноябрьска от 01.03.2017 № 01-07-88/107-400 «Об осуществлении контроля за выполнением муниципальных заданий на оказание муниципальных услуг (выполнение работы) муниципальными учреждениями, регулирование и координацию деятельности которых осуществляет управление по физической культуре и спорту Администрации города Ноябрьска».

В ходе проверки рассмотрены следующие документы: сведения о штатной и фактической численности, штатное расписание, книга отзывов и предложений, журналы учета работы учебных групп, договоры по предоставлению помещений спортивных объектов для проведения физкультурных и спортивных занятий на основе безвозмездного пользования, проверено наличие информации на стендах, на сайте в сети «Интернет».

Муниципальное задание учреждения утверждено приказом управления по физической культуре и спорту Администрации города Ноябрьска от 23.12.2016 года № 01-07-546/107-400, в которое было внесено изменение приказом управления по физической культуре и спорту Администрации города Ноябрьска от 30.03.2017 года № 01-07-172/107-400.

Отчет о выполнении муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) (далее - Отчет) учреждением предоставляется в соответствии с утвержденной формой, своевременно.

Муниципальные работы по муниципальному заданию учредителя выполняются учреждением на бесплатной основе.

В ходе проверки была проанализирована работа администрации МАУ «ФОКЗ» по организации выполнения муниципальных работ в результате изучения следующей документации: приказы по основной деятельности учреждения, расписание занятий, журналы учета групповых занятий, списки, заявления о приеме в группы СОГ, план-график тестирования выполнения нормативов ВФСК «ГТО» в 2017 году, приказы о проведения тестирований, журналы учета часов предоставленного в пользование объекта за 1,2,3 кварталы 2017 года, договоры по предоставлению помещений спортивных объектов для проведения физкультурных и спортивных занятий на основе безвозмездного пользования.

7. Оценка выполнения муниципального задания по показателям, характеризующим объем работы

1	2	3	4	5	6	7
	Наименование муниципальной работы / Показатели, характеризующие объем работ	Ед. изм.	Плановое значение, утвержденное в муниципальном задании за 9 мес. 2017 года	Значение за 9 мес. 2017 года, указанное в отчете о выполнении муниципального задания	Фактическое значение за 9 мес. 2017 года, согласно предоставленным документам	Отклонение
1.	«Проведение занятий физкультурно-спортивной направленности по месту проживания граждан»	шт.	4761	4761	4761	-
2.	«Обеспечение доступа к объектам спорта»	час.	3444	3444	3444	-
3.	«Проведение тестирования выполнения нормативов испытаний (тестов) комплекса ГТО»	шт.	5	5	5	-

По отчету учреждения, утвержденные на 9 месяцев показатели, характеризующие объемы муниципальных работ, выполнены.

8. Оценка выполнения муниципального задания по показателям, характеризующим качество работы

№ п/п	Наименование муниципальной работы / Показатели, характеризующие качество работ	Ед. изм.	Плановое значение, утвержденное в муниципальном задании на 2017 год	Значение за 9 мес. 2017 года, указанное в отчете о выполнении муниципального задания	Фактическое значение за 9 мес. 2017 года, согласно предоставленным документам	Отклонение
1	2	3	4	5	6	7
1.	«Проведение занятий физкультурно-спортивной направленности по месту проживания граждан»					
1.1.	Уровень информированности	%	100	100	100	-
1.2.	Наличие обоснованных жалоб	ед.	0	0	0	-
2.	«Обеспечение доступа к объектам спорта»					
2.1.	Уровень информированности	%	100	100	100	-
2.2.	Наличие обоснованных жалоб	ед.	0	0	0	-
3	«Проведение тестирования выполнения нормативов испытаний (тестов) комплекса ГТО»					
3.1.	Уровень информированности	%	100	100	100	-
3.2.	Наличие обоснованных жалоб	ед.	0	0	0	-

По отчету учреждения, утвержденные на 9 месяцев показатели, характеризующие качество муниципальных работ, выполнены.

9. Уровень информированности

9.1. Приказом Министерства финансов РФ от 21.07.2011 № 86н (ред. от 23.09.2013) «Об утверждении порядка предоставления информации государственным (муниципальным) учреждением, ее размещения на официальном сайте в сети Интернет и ведения указанного сайта» (далее – Порядок) установлены правила размещения информации об учреждениях на официальном сайте Федерального казначейства в сети Интернет www.bus.gov.ru (далее – официальный сайт). В соответствии с пунктом 6 Порядка предоставления и размещения информации МАУ «СОК «Зенит» обеспечивает открытость и доступность документов, путем предоставления через официальный сайт электронных копий документов:

- решения учредителя о создании учреждения;
- учредительных документов (устава) учреждения, в том числе внесенных в них изменений;
- свидетельства о государственной регистрации учреждения;
- решения учредителя о назначении руководителя учреждения;
- муниципального задания на выполнение работ;
- плана финансово-хозяйственной деятельности муниципального учреждения;
- годовой бухгалтерской отчетности учреждения, составленной в порядке, определенном нормативными правовыми актами Российской Федерации;
- отчета о результатах деятельности муниципального учреждения и об использовании закрепленного за ним муниципального имущества;

- сведений (документов) о проведенных в отношении учреждения контрольных мероприятиях и их результатах.

На основании указанных документов учреждение формирует и предоставляет через официальный сайт информацию в электронном структурированном виде, в которую включаются показатели, сгруппированные по следующим разделам:

- общая информация об учреждении;
- информация о муниципальном задании на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) и его исполнении;
- информация о плане финансово-хозяйственной деятельности;
- информация об операциях с целевыми средствами из бюджета;
- информация о результатах деятельности и об использовании имущества;
- сведения о проведенных в отношении учреждения контрольных мероприятиях и их результатах;
- информация о годовой бухгалтерской отчетности учреждения.

На сайте управления по физической культуре и спорту Администрации города Ноябрьска размещена информация в полном объеме: об учреждении, о руководителе учреждения, контактные телефоны, местонахождение.

Вывод: Уровень информированности в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» за 9 месяцев 2017 года составил 100%.

По адресам: <http://bus.gov.ru> и <http://fokz-89.ru> - информация размещена своевременно и в полном объеме.

9.2. Наличие информации на стендах.

Размещена информация о наименовании и месте нахождения (адресе) учреждения, о перечне услуг, оказываемых учреждением, план мероприятий учреждения, расписание занятий, рекомендации и информационные брошюры, сведения об управлении по физической культуре и спорту Администрации города Ноябрьска, сведения о времени и месте приема посетителей, контактная информация о директоре учреждения с указанием Ф.И.О., телефона, времени и месте приема посетителей, книга отзывов и предложений.

9.3. Наличие возможности получения информации при личном обращении:

Имеется график личного приема директором учреждения с указанием дней недели и времени, размещен в местах приема заявителей.

9.4. Наличие возможности получения информации по телефону

Получение информации заявителями обеспечено путем приема звонков по телефону: 35-73-86.

10. Финансовое обеспечение выполнения муниципального задания

План финансово-хозяйственной деятельности учреждения (далее – план ФХД) составлен в соответствии с приказом от 16.01.2017 № 01-07-16/107-400 «Об утверждении порядка составления и утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности муниципальных бюджетных и автономных учреждений» на общую сумму по финансовому году 34 793 078,66 рублей и утверждён 30.12.2016 года. В плане ФХД:

- план поступлений по субсидии на выполнение муниципального задания и субсидии на иные цели соответствует утверждённым лимитам согласно решения Городской Думы от 21.12.2016 № 336-Д «О бюджете муниципального образования город Ноябрьск на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов»;
- выплаты соответствуют плану поступлений и распределены по КОСГУ в соответствии с расчетами – экономическими обоснованиями.

В соответствии с постановлением Администрации города Ноябрьска от 27.04.2014 № П-301 «О формировании и финансовом обеспечении выполнения муниципального задания», с учреждением заключено соглашение от 29.12.2016 № 15/2017 «О порядке и условиях предоставления муниципальному бюджетному учреждению субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ)» на сумму 21 649 000 рублей. Размер субсидии на выполнение муниципального задания подтверждён расчётами учреждения.

Расходование бюджетных средств за 9 месяцев производилось в пределах КОСГУ, утверждённых планом ФХД, в соответствии с заключёнными договорами и в соответствии с перечисленными субсидиями. По состоянию на 01.10.2017 года на лицевой счёт учреждения перечислена субсидия на выполнение муниципального задания в сумме 13 506 399,03 рублей. Средства освоены не в полном объёме, остаток средств на счёте составил 85 284,04 рублей.

28.02.2017 утверждён новый план финансово-хозяйственной деятельности в связи с увеличением ассигнований:

- 259 000 рублей субсидии на иные цели (пособия для выплаты среднего месячного заработка сокращённому работнику на период трудоустройства);

- 199 000 рублей субсидии на иные цели (для исполнения требований антитеррористического законодательства);

31.03.2017 утверждён новый план финансово-хозяйственной деятельности в связи с передачей объекта недвижимого имущества из оперативного управления, уменьшение ассигнования на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) на сумму 104 000 рублей;

18.04.2017 утверждён новый план финансово-хозяйственной деятельности, в связи с уменьшением ассигнований на сумму возмещение затрат от сдачи в аренду муниципального имущества;

28.04.2017 утверждён новый план финансово-хозяйственной деятельности в связи с перемещением ассигнований между КОСГУ;

15.05.2017 утверждён новый план финансово-хозяйственной деятельности в связи с перемещением ассигнований между КОСГУ;

29.05.2017 утверждён новый план финансово-хозяйственной деятельности в связи с увеличением ассигнований на 365 000 рублей для исполнения требований антитеррористического законодательства.

13.06.2017 утверждён новый план финансово-хозяйственной деятельности в связи с перемещением ассигнований между КОСГУ;

28.06.2017 утверждён новый план финансово-хозяйственной деятельности в связи с увеличением плана за счет средств от оказания услуг (выполнения работ);

07.08.2017 утверждён новый план финансово-хозяйственной деятельности в связи с перемещением ассигнований между КОСГУ;

21.09.2017 утверждён новый план финансово-хозяйственной деятельности в связи с перемещением ассигнований между КОСГУ.

Рекомендации

Директору МАУ «ФОКЗ» Ташлыку В.В.:

1. Размещение информации на официальном сайте www.bus.gov.ru в сети Интернет осуществлять в соответствии с приказом Министерства финансов РФ от 21.07.2011 № 86н «Об утверждении порядка предоставления информации государственным (муниципальным) учреждением, ее размещения на официальном сайте в сети Интернет и ведения указанного сайта» в установленные сроки.
2. Устранить замечания по ведению отчетно-учетной документации учреждения в соответствии с Порядками оказания (выполнения) муниципальных услуг (работ), осуществляемых муниципальными учреждениями, регулирование и координацию деятельности которых осуществляет управление по физической культуре и спорту Администрации города Ноябрьска, утвержденными приказом управления по физической культуре и спорту Администрации города Ноябрьска от 02 ноября 2017 года № 01-07-416/107-400, в срок до 01 января 2018 года.
3. Обновить информацию на стендах учреждения в срок до 01 января 2018 года.
4. Не допускать остатков на лицевых счетах за счет средств субсидии на выполнение муниципального задания на отчетный период (месяц, квартал).
5. Обеспечить равномерность расходования бюджетных средств.

Начальник управления

Д.В. Кадачиков

« 06 » 11 2017

« 06 » 11 2017

« 06 » 11 2017

« 06 » 11 2017

Щербакова Т.В.

Копылова Е.В.

Кайдаракова Р.М.

Канцерь Н.Н.

Экземпляр справки получен:

Директор МАУ «ФОКЗ»

В.В. Ташлык