

Управление культуры Администрации города Ноябрьска

АКТ

проверки выполнения муниципального задания на оказание (выполнение) муниципальных услуг (работ) муниципального задания муниципальным бюджетным учреждением культуры «Культурно-спортивный комплекс «Ямал» муниципального образования город Ноябрьск за 9 месяцев 2017 года

г. Ноябрьск

06.12.2017 г.

1. В соответствии с Планом проведения последующих контрольных мероприятий в муниципальных учреждениях, регулирование и координацию деятельности которых осуществляет управление культуры Администрации города Ноябрьска во втором полугодии 2017 года и Типовым планом-заданием на проведение последующих контрольных мероприятий в муниципальных учреждениях культурно-досугового типа, регулирование и координацию деятельности которых осуществляет управление культуры Администрации города Ноябрьска, утвержденными приказами начальника управления культуры от 14.06.2017 № 01-06-82/107-500 «Об утверждении Плана последующих контрольных мероприятий», на основании приказа начальника управления культуры от 16.11.2017 № 01-06-132/107-500 «О проведении проверки выполнения муниципального задания на оказание (выполнение) муниципальных услуг (работ) муниципальным бюджетным учреждением культуры «Центр досуга «Нефтяник» муниципального образования город Ноябрьск» проведена выездная проверка в виде последующего контроля выполнения муниципального задания муниципальным бюджетным учреждением культуры Культурно-спортивный комплекс «Ямал» (далее – МБУК КСК «Ямал», Учреждение) за 9 месяцев 2017 года.

- начальник отдела организации досуга Питула Л.А., председатель комиссии;
- главный специалист отдела организации досуга Ницевич Г.И., член комиссии;
- методист 1 категории планово-аналитического отдела Гарнов А.А., член комиссии;
- ведущий юрисконсульт МКУ ЦОМУСК Брагина М.С., член комиссии;
- ведущий экономист планово-экономического отдела МКУ ЦОМУСК Богданова И.А., член комиссии.

1.2. Проверка проводилась в присутствии:

- методиста клубного учреждения МБУК КСК «Ямал»- Прибыткова И.И.;
- специалиста по методике клубной работы МБУК КСК «Ямал» - Демченко Т.И.

1.3. Проверка проводилась в период с 24 ноября по 28 ноября 2017 года, по адресу: г. Ноябрьск, ул. Советская, д. 51.

1.4. Цель проведения проверки - определение соответствия фактических параметров выполнения муниципального задания плановым и использование данной информации для принятия управленческих решений.

- фактических объемов (содержания) предоставляемых (выполняемых) услуг (работ) планируемыми показателям, определенным в муниципальном задании;
- фактических показателей качества планируемыми показателям, определенным в муниципальном задании в отношении качества.

1.5. Проверка проводилась в отношении следующих муниципальных услуг (работ) оказываемых (выполняемых) Учреждением:

- организация и проведение культурно-массовых мероприятий (Творческих (фестиваль, выставка, конкурс, смотр));
- организация и проведение культурно-массовых мероприятий (Культурно-массовых (иные зрелищные мероприятия));

- организация деятельности клубных формирований и формирований самодеятельного народного творчества;
- организация и проведение культурно-массовых мероприятий (Культурно-массовых (иные зрелищные мероприятия) (работа).

1.6. При проведении проверки Комиссия руководствовалась следующими нормативными актами:

- приказом Минфина России 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» (с изменениями и дополнениями);
- постановлением Администрации города от 27.04.2016 № П-301 «О формировании и финансовом обеспечении выполнения муниципального задания»;
- постановлением Администрации города от 12.08.2014 № П-831 «Об утверждении порядка осуществления контроля за деятельностью муниципальных учреждений муниципального образования город Ноябрьск»;
- приказом начальника управления культуры от 12.05.2015 № 01-06-89/107-500 «Об утверждении ведомственного перечня муниципальных услуги и работ, оказываемых и выполняемых муниципальными учреждениями, регулирование и координацию деятельности которых осуществляет управление культуры Администрации города Ноябрьска» (с учетом вносимых изменений).

1.7. В ходе проверки рассмотрены следующие документы: муниципальное задание, отчет о выполнении муниципального задания, нормативы затрат на выполнение муниципальных услуг и нормативных затрат на содержание имущества, аналитическая справка о соблюдении нормативной стоимости муниципальных услуг, журнал учета работы учреждения, план мероприятий в рамках муниципального задания муниципального бюджетного учреждения культуры МБУК КСК «Ямал» на 2017 год, отчет 7-НК, «Сведения об организации культурно-досугового типа», текстовый отчет, журнал учета работы клубных формирований, карточки клубных формирований, сценарные планы и сценарии проведенных мероприятий, Положение об оплате труда работников учреждения, штатное расписание, план финансово-хозяйственной деятельности, журнал регистрации обращений граждан, книга отзывов и предложений, журналы регистрации подтверждающие фактические показатели исполнения муниципального задания, а также проверено наличие информации на стендах, на сайте в сети «Интернет».

2. Проверка полноты и достоверности отчетности о выполнении муниципального задания:

Муниципальное задание Учреждения на 2017 год утверждено начальником управления 30 декабря 2016 года № 01-06 -226/ 107-500; далее муниципальное задание было изменено: 28.02.2017г. № 01-06-23/107-500; 02.03.2017г. № 01-06-27/107-500; 29.05.2017г. № 01-06-73/107-500; 14.08.2017г. № 01-06-98/10500;

Муниципальные услуги по муниципальному заданию управления культуры Администрации города Ноябрьска (далее – учредитель) предоставляются учреждением на бесплатной основе.

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

2.1. Выполнение муниципального задания по критерию «объем муниципальной услуги (работы)» за 9 месяцев 2017 года приведено в таблице № 1.

Таблица № 1

Наименование муниципальной услуги (работы)	Ед.изм.	План	Факт	Оценка %
Организация и проведение культурно-массовых мероприятий (Творческих (фестиваль, выставка, конкурс, смотр));	Количество участников мероприятий	2453	3101	126,4
Организация и проведение культурно-массовых мероприятий (Культурно-массовых (иные зрелищные мероприятия));	Количество участников мероприятий	2920	5260	180,1
Организация деятельности клубных формирований и формирований самодеятельного народного творчества;	число участников клубных формирований	496	496	100,0
Организация и проведение культурно-массовых мероприятий (Культурно-массовых (иные зрелищные мероприятия) (работа).	Количество участников мероприятий	43300	82120	189,7

По результатам проверки учреждения план муниципального задания за 9 месяцев по муниципальным услугам по критерию «объем муниципальной услуги (работы)» выполнен.

Фактические показатели соответствуют отчету учреждения за 9 месяцев.

2.2. Выполнение муниципального задания по критерию «показатели, характеризующие качество муниципальной услуги» за 9 месяцев 2017 года приведено в таблице № 2.

таблица № 2

Наименование муниципальной услуги (работы)	Наименование показателя качества	Ед. изм.	Значение показателя качества муниципальной услуги		
			План	Факт	Оценка %
Творческих (фестиваль, выставка, конкурс, смотр));	количество проведённых мероприятий	единица	5	7	140,0
	удовлетворённость качеством предоставления муниципальной услуги	процент	не менее 90	100	100,0
	уровень информированности	процент	не менее 90	100	100,0
Организация и проведение культурно-массовых мероприятий (иные зрелищные мероприятия));	количество проведённых мероприятий	единица	15	16	106,7
	удовлетворённость качеством предоставления мун. услуги	процент	не менее 90	100	100,0
	уровень информированности	процент	не менее 90	100	100,0
Организация деятельности клубных формирований и формирований самодеятельного народного творчества;	количество клубных формирований	единица	31	31	100,0
	удовлетворённость качеством предоставления мун. услуги	процент	не менее 90	100	100,0
	уровень информированности	процент	не менее 90	100	100,0
(Культурно-массовых (иные зрелищные мероприятия) (работа).	количество проведённых мероприятий	единица	16	18	112,5

По результатам проверки учреждения план муниципального задания за 9 месяцев по муниципальным услугам по критерию «качество муниципальной услуги (работы)» выполнен.

Фактические показатели соответствуют отчету учреждения за 9 месяцев.

3. Финансовое обеспечение выполнения муниципального задания.

Финансовое обеспечение выполнения муниципального задания осуществляется в пределах бюджетных ассигнований, предусмотренных в городском бюджете на эти цели в виде субсидий.

Соглашение о порядке и условиях предоставления субсидии на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) заключено между учреждением и учредителем на сумму 97 659 тыс. руб.

Размер субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания определен с учетом нормативных затрат на оказание муниципальных услуг, нормативных затрат на выполнение работ и нормативных затрат на содержание недвижимого имущества и особо ценного движимого имущества.

Постановлением Администрации города от 11.09.2013 № П-1168 «Об утверждении Порядка разработки, реализации, оценки эффективности и корректировки муниципальных программ муниципального образования город Ноябрьск» установлено использование бюджетных ассигнований за 3 квартал не менее 70%.

Учреждением годовой план бюджетных ассигнований на муниципальное задание за 9 месяцев выполнен 70,9% или 69 478 тыс. руб.

План финансово-хозяйственной деятельности учреждения (далее – план ФХД) составлен в соответствии с приказом начальника управления культуры Администрации города Ноябрьска от 16.12.2016 № 01-06-232/107-500 «Об утверждении Порядка составления и утверждения планов финансово-хозяйственной деятельности муниципальных бюджетных (автономных) учреждений, регулирование и координацию деятельности которых осуществляет управление культуры Администрации города Ноябрьска».

Расходование бюджетных ассигнований производится в соответствии с планом ФХД, с заключенными договорами и в пределах перечисленных субсидий.

Изменения, вносимые в план ФХД утверждены начальником управления культуры Администрации города Ноябрьска.

Закупка на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для обеспечения муниципальных нужд осуществляется в соответствии с планом-графиком закупок.

Оплата труда работников учреждения осуществляется в соответствии с приказом директора учреждения от 23.01.2017 № 34-ОД «О внесении изменений и дополнений в приказ директора МБУК КСК «Ямал» от 08.12.2015 № 338-ОД «Об утверждении Положения об оплате труда работников муниципального бюджетного учреждения культуры «Культурно-спортивный комплекс «Ямал» муниципального образования город Ноябрьск», разработанного с учетом приказа управления культуры от 07.11.2014 № 130Д «Об утверждении показателей эффективности деятельности муниципальных учреждений, регулирование и координацию деятельности которых осуществляет управление культуры администрации города Ноябрьска, их руководителей и работников по видам учреждений», приказа управления культуры от 21.02.2017 № 01-06-19/107-500 «Об утверждении показателей эффективности деятельности муниципальных учреждений сферы культуры и искусства, их руководителей и работников».

4. Уровень информированности:

Информация об учреждении размещается на официальном сайте учреждения в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» по адресу: <http://www.ncbs.ru/>, информационных стендах, расположенных в местах доступных для посетителей (фойе, приемная).

При контроле за обеспечением открытости и доступности сведений о деятельности учреждения, определенных действующим законодательством установлено, что Приказом Министерства финансов РФ от 21.07.2011 N 86н (с изменениями и дополнениями) «Об

утверждении порядка предоставления информации государственным (муниципальным) учреждением, ее размещения на официальном сайте в сети Интернет и ведения указанного сайта» наличие сведений (далее по тексту – Порядок предоставления и размещения информации) 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 Учреждение 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 оказание услуг (выполнение работ);
- плана финансово-хозяйственной деятельности муниципального учреждения (для автономных и бюджетных учреждений);
- 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 государственного (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 показателях бюджетной сметы;
- 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.

В ходе контрольного мероприятия установлено, что:

Учреждение информирует потенциальных потребителей муниципальной услуги, размещая следующую информацию на стендах:

- 1.2.1. Наименование и место нахождения (адрес) учреждения.
- 1.2.2. Утвержденный перечень услуг с указанием условий предоставления.
- 1.2.3. Календарный план проведения мероприятий.
- 1.2.4. Сведения о графике работы учреждения.
- 1.2.5. Рекомендации и информационные брошюры, адресованные потребителю.
- 1.2.6. Сведения об управлении культуры Администрации города Ноябрьска.
- 1.2.7. Сведения о времени и месте приема посетителей.
- 1.2.8. Контактная информация о руководстве учреждения с указанием Ф.И.О., должности, телефона, времени и месте приема посетителей.
- 1.2.10. Книга отзывов и предложений (имеются положительные отзывы о работе учреждения за 2017 год).
- 1.2.11 Книга обращений.
- 1.3. Имеется наличие возможности получения информации при личном обращении.

С этой целью утвержден график личного приема руководителя учреждения с указанием дней недели и времени.

1.4. Наличие возможности получения информации по телефону. С этой целью проведена телефонная линия в приемной учреждения.

1.5. На сайте управления культуры Администрации города Ноябрьска размещена информация о руководителе Учреждения, контактные телефоны, местонахождение, адрес электронной почты; регулярно размещается информация о проводимых мероприятиях. В средствах массовой информации Учреждение информирует о проводимых мероприятиях.

Согласно информационному письму размещение информации на официальном сайте в сети «Интернет» bus.gov.ru производилось без нарушения сроков, установленных Порядком.

Рекомендации:

Директору МБУК КСК «Ямал» Е.Г. Строковой

1. Обеспечить в 2017 году выполнение годовых плановых значений всех показателей, установленных муниципальным заданием.

2. Осуществлять постоянный контроль за исполнением муниципального задания на оказание муниципальных услуг (работ).

3. Обеспечивать целевое и эффективное использование бюджетных средств в 2017 году.

4. Не допускать остатков на лицевых счетах за счет субсидии на выполнение муниципального задания. Своевременно вносить изменения в план финансово-хозяйственной деятельности, заключать договоры в соответствии с утвержденными ассигнованиями, оплату производить согласно зарегистрированным обязательствам.