

## АКТ ПРОВЕРКИ

ст. Новотитаровская

«09» июля 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), постановлением администрации Новотитаровского сельского поселения Динского района от 14.06.2019 № 254 «Об утверждении стандарта осуществления финансово-экономическим отделом администрации Новотитаровского сельского поселения Динского района внутреннего муниципального финансового контроля», 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 01.07.2021 № 43-р «О проведении внутреннего муниципального финансового контроля в сфере бюджетных правоотношений и в сфере закупок в отношении муниципального бюджетного учреждения по физическому развитию и спорту Новотитаровского сельского поселения «Олимп», проведен внутренний муниципальный финансовый контроль в сфере бюджетных правоотношений и в сфере закупок».

**Проверяемый период – 6 месяцев 2021 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;

проверка осуществления закупок товаров, работ и услуг для обеспечения нужд учреждения.

Период проведения контрольных мероприятий: с **05.07.2021 по 09.07.2021.**

## **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 сотрудниках:

Ярушкина Анастасия Сергеевна – инструктор по спорту, принята на основании Приказа № 05-л от 01.06.2021;

Пеньтюхова Оксана Борисовна – помощник директора;

Евтушенко Галина Николаевна – рабочий;

Заика Сергей Иванович – тренер по волейболу (0,25 ставки), принят на основании Приказа № 02-л от 15.02.2021;

Голубенко Сергей Юрьевич – тренер по футболу (0,25 ставки), принят на основании Приказа № 03-л от 15.02.2021;

Корчагин Дмитрий Владимирович – рабочий, уволен на основании Приказа № 01-л от 02.02.2021;

Буцкий Дмитрий Николаевич – директор учреждения в соответствии с трудовым договором № 423 от 13.05.2014.

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

За 6 месяцев 2021 года муниципальному бюджетному учреждению по физическому развитию и спорту Новотитаровского сельского поселения «Олимп» были предоставлены следующие субсидии:

на основании Соглашения № 00003 от 14.12.2020 предоставлена субсидия на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) в размере 5 228 241,00 руб.;

на основании Соглашения № 00006 от 29.03.2021 предоставлена субсидия на иные цели (проведение текущего ремонта объекта-фонтана (Благоустройство стадиона парка в ст. Новотитаровской по ул. Ленина)) в размере 397 973,00 руб.;

на основании Соглашения № 00007 от 30.04.2021 предоставлена субсидия на иные цели (модернизация (переустройство) спортивной площадки на стадионе) в размере 4 782 192,00 руб.;

на основании Соглашения № 00008 от 25.05.2021 предоставлена субсидия на иные цели (модернизация (переустройство) спортивной площадки на стадионе) в размере 2 000 000,00 руб.

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

План Финансово-хозяйственной деятельности учреждения на 2021 год утвержден 18.12.2020 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 07.10.2020 № 396 «Об утверждении Порядка составления и утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности бюджетных учреждений Новотитаровского сельского поселения Динской район».

Изменения вносимые в План ФХД учреждения в 2021 году:

- План ФХД № 2 от 29.03.2021 г.;
- План ФХД № 3 от 07.04.2021 г.;
- План ФХД № 4 от 12.05.2021 г.;
- План ФХД № 5 от 01.06.2021 г.

Внесенные изменения связаны с корректировкой показателей по выплатам учреждения.

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

Отчет об исполнении муниципального задания, по предоставлению муниципальной услуги за 1 квартал 2021 подготовлен 08.04.2021 г. Согласно предоставленному отчету, качество муниципальной услуги выполнено на 13,5 %, а объем на 14,2 % и 10 % относительно показателей утвержденных муниципальным заданием на год.

### **5. 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.

Должностной инструкцией определены функции и полномочия контрактной службы (контрактного управляющего). К проверке представлено удостоверение о повышении квалификации по дополнительной профессиональной программе «Управление государственными и муниципальными закупками в контрактной системе» («Базовый курс для руководителей»), рег. № 272 231200770846 от 08.09.2020.

Приказом директора Учреждения от 13.05.2014 № 8-Пр ответственным за осуществление закупок (контрактным управляющим), включая

исполнение каждого контракта, в МБУ НСП Олимп назначен директор Учреждения Буцкий Д. Н.. Должностной инструкцией определены функции и полномочия контрактной службы (контрактного управляющего).

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-графиков.

План-график на 2021 год утверждены и размещены на официальном сайте <http://zakupki.gov.ru>. 21.12.2020 года, с планируемым годовым объемом финансового обеспечения товаров, работ и услуг по виду расходов 244 на сумму 2 590 973,90 руб. 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 01.01.2021 года по 31.12.2021 года.

Обоснованием закупки является обеспечение деятельности муниципального учреждения в части выполнения его основной функции: организация и проведение официальных физкультурных (физкультурно-оздоровительных) мероприятий.

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», объем финансового обеспечения составил 3 219 779,67 руб. (2 590 973,90+628 805,77). В связи с разбивкой сумм на виды расходов 244 и 247, объем финансового обеспечения товаров, работ и услуг по виду расходов 244 составил 3 009 779,67 руб., по виду расходов 247 составил 210 000,00 руб. В результате увеличения расходов, объем финансового обеспечения составил 8 001 971,67 руб. (3 219 779,67+4 782 192,00), по виду расходов 244 составил 7 791 971,67 руб., по виду расходов 247 составил 210 000,00 руб. Далее в результате увеличения расходов, объем финансового обеспечения составил 10 001 971,67 руб. (8 001 971,67+2 000 000,00), по виду расходов 244 составил 9 791 971,67 руб., по виду расходов 247 составил 210 000,00 руб.

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

21.12.2020;

02.04.2021;  
08.04.2021;  
13.05.2021;  
01.06.2021.

### ЗАКЛЮЧЕНИЕ:

1. На 01.06.2021 субсидии на выполнение муниципального задания в сумме 5 228 241,00 руб.

2. Остаток средств по субсидии на выполнение муниципального задания на 01.01.2021 г. составил 230 832,77 руб.

Субсидии на иные цели в сумме 7 180 165,00 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 по физическому развитию и спорту Новотитаровского сельского поселения «Олимп», нарушений не выявлено.

Начальник финансово-экономического отдела администрации Новотитаровского сельского поселения



Кожёвникова  
Анна Александровна

Специалист 1 категории финансово-экономического отдела администрации Новотитаровского сельского поселения  
Акт составлен в двух экземплярах.



Грекова  
Снежана Игоревна

Акт получил:

Директор МБУ по физическому развитию и спорту Новотитаровского сельского поселения «Олимп»



Буцкий  
Дмитрий Николаевич

