УТВЕРЖДАЮ:

Глава Шегарского района

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Маргерт В.Ф.

Администрация Шегарского района

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| с. Мельниково | “ | 28 | ” | 06 | 20 | 18 | г. |
|  |  | (дата составления акта) |

**АКТ ПРОВЕРКИ**

**органом внутреннего муниципального контроля**

**В целях контроля исполнения муниципального задания в соответствии с Постановлением Администрации Шегарского района от 24.12.2012г. №117 Муниципального автономного учреждения культуры «Культурно-спортивный центр Шегарского района»**

№ 7/2018 от 28.06.2018

По адресу: Томская область, Шегарский район, с. Мельниково, ул. Ленина, 27, пом. 8

На основании: распоряжения администрации Шегарского района № 221 от 28.04.2018 «О внесении изменений в распоряжение Администрации Шегарского района от 25.12.2017 №701 «Об утверждении Плана проверок на 2018 год», распоряжения администрации Шегарского района № 274 от 30.05.2018 «О проведении плановой проверки Муниципального автономного учреждения культуры «Культурно-спортивный центр Шегарского района» была проведена плановая проверка в отношении: Муниципального автономного учреждения культуры «Культурно-спортивный центр Шегарского района» директор – Наймушина Надежда Викторовна (Распоряжение о назначении на должность № 180л/с от 21.12.2015г.)

Дата и время проведения проверки:

С 31 мая 2018 г. по 28 июня 2018 г.

Общая продолжительность проверки: 20 (двадцать) рабочих дней

Проверяемый период:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| с “ | 01 | ” | января | 20 | 17 | г. по“ | 31 | ” | декабря |  | 20 | 17 | г. |  |  |

С копией распоряжения/приказа/уведомления о проведении проверки ознакомлен(ы):

Уведомление о проведении плановой проверки исх. № 1350/18 от 30.05.2018 вручено лично руководителю субъекта контроля 30.05.2018 Наймушиной Надежде Викторовне.

Лицо, проводившее проверку:

Пахомова Наталья Владимировна–Ведущий специалист по внутреннему финансовому контролю Администрации Шегарского района.

Материалы проверки:

**Перечень вопросов, подлежащих изучению при проведении проверки:**

1. Соответствие объема предоставленных муниципальных услуг (работ) параметрам муниципального задания;
2. Соответствие качества предоставленных учреждением услуг (работ) параметрам задания;
3. Соотношение нормативной и фактической стоимости предоставления единицы муниципальной услуги (работы);
4. Соответствие контингента потребителей услуги (работы) параметром задания.

Нормативная база для проведения проверки: Бюджетный кодекс Российской Федерации, Постановление Администрации Шегарского района от 24.12.2012 № 117 «Об утверждении Порядка проведения мониторинга и контроля исполнения муниципального задания на предоставление муниципальных услуг (выполнение работ) юридическим и физическим лицам» (далее – Постановление от 24.12.2012 №117), Постановление Администрации Шегарского района от 30.12.2015 №974 «Об утверждении Порядка формирования муниципального задания в отношении муниципальных учреждений Шегарского района и Порядка финансового обеспечения выполнения муниципального задания муниципальными учреждениями Шегарского района» (далее – Постановление от 30.12.2015 №974), Постановление Администрации Шегарского района от 26.12.2016 №767 «Об утверждении нормативных затрат на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) муниципальными учреждениями, подведомственными Администрации Шегарского района, на 2017 год» (далее – Постановление от 26.12.2016 №767), Постановление Администрации Шегарского района от 03.10.2017 №797 «О внесении изменений в постановление Администрации Шегарского района от 26.12.2016 № 767 «Об утверждении нормативных затрат на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) муниципальными учреждениями, подведомственными Администрации Шегарского района, на 2017 год», в редакции постановления Администрации Шегарского района от 24.07.2017 № 603 «О внесении изменений в постановление Администрации Шегарского района «Об утверждении нормативных затрат на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) муниципальными учреждениями, подведомственными Администрации Шегарского района, на 2017 год»» (далее – Постановление от 03.10.2017 №797).

В результате проведения проверки установлено следующее:

МАУК «КСЦ Шегарского района»осуществляет свою деятельность в соответствии с Конституцией Российской Федерации, Основами законодательства Российской Федерации о культуре и другими федеральными законами, указами и распоряжениями Президента Российской Федерации, постановлениями и распоряжениями Правительства Российской Федерации, иными нормативными правовыми актами Шегарского района и Томской области, решениями собственника на основании Устава, утвержденного Постановлением Администрации Шегарского района от 28.01.2013 №21.

Юридический адрес учреждения: 636130, Россия, Томская область, Шегарский район, село Мельниково, улица Ленина, д.27, помещение №8.

Директор МАУК «КСЦ Шегарского района» Наймушина Надежда Викторовна, главный бухгалтер – Харина Ирина Владимировна.

МАУК «КСЦ Шегарского района» оказывает услуги физическим и юридическим лицам.

Согласно Постановлению Администрации Шегарского района №974 от 30.12.2015 муниципальное задание согласовывается руководителем муниципального учреждения и утверждается учредителем муниципального учреждения в срок не позднее одного месяца со дня официального опубликования решения Думы Шегарского района о бюджете муниципального образования «Шегарский район».

Решение Думы «О районном бюджете муниципального образования «Шегарский район» на 2017 год» №131 от 27.12.2016 опубликовано 30.12.2016г на официальном сайте муниципального образования «Шегарский район». МАУК «КСЦ» согласовало и утвердило муниципальное задание 16 января, 2017г, что соответствует Бюджетному кодексу РФ и Постановлению от 30.12.2015 №974.

 МАУК «КСЦ» оказывает 5 муниципальных услуг: 1) Организация и проведение культурно-массовых мероприятий; 2) Организация деятельности клубного формирования; 3) Организация для развития местного традиционного народного творчества; 4) Организация и проведение официальных физкультурных (физкультурно-оздоровительных) и спортивных мероприятий; 5) Организация и осуществление культурно-досуговых мероприятий по работе с детьми и молодежью.

Объемы запланированных и предоставленных муниципальных услуг (работ) в натуральном выражении соответствуют параметрам муниципального задания, что отражено в отчете об исполнении муниципального задания за 2017 год. На 2017 год было запланировано провести 162 культурно-досуговых мероприятий, 53 фестиваля, конкурса, выставки, ярмарки местного традиционного творчества, 65 физкультурно-оздоровительных и спортивных мероприятий, 59 культурно-досуговых мероприятий по работе с детьми и молодежью, 73 клубных формирований. Согласно отчету об исполнении муниципального задания плановые и фактические показатели совпадают.

Показатели качества, отраженные в отчете об исполнении муниципального задания за 2017 год, соответствуют муниципальному заданию. Таким образом, МАУК «КСЦ» достигнуты показатели качества. Отклонений от плановых показателей нет. В Постановлении от 30.12.2015 №974 не указано допустимое отклонение от установленных значений показателя качества и объема.

 В соответствии с Постановлением от 26.12.2016 №767 норматив на деятельность учреждений клубного типа: клубов, дворцов и домов культуры, домов народного творчества для физических и юридических лиц утвержден в сумме 41 195,26 рублей, в том числе: базовый норматив затрат, непосредственно связанных с оказанием муниципальной услуги – 19 984,64 рублей; базовый норматив затрат на общехозяйственные нужды – 21 210,62 рублей. Аналогичный норматив затрат на оказание услуг по деятельности зрелищно-развлекательной прочей, не включенные в другие группировки. Норматив затрат на деятельность в области спорта для физических лиц утвержден в сумме 64 276,92 рублей, в том числе: базовый норматив затрат, непосредственно связанных с оказанием муниципальной услуги – 37 505,58 рублей; базовый норматив затрат на общехозяйственные нужды – 26 771,34 рублей

 В муниципальном задании на 2017 год МАУК «КСЦ» использует нормативы финансовых затрат на единицу оказываемой муниципальной услуги (выполняемой работы) соответствующие Постановлению от 26.12.2016 №767. Таким образом, общий плановый объем финансовых затрат на свою деятельность по оказанию услуг в соответствии с муниципальным заданием от 09.01.2017г. составил 15 465 500,00 рублей. Кроме этого, остаток неиспользованных средств 2016 года составил 51 493,91 руб.

В соответствии с п.3 ч.6 Постановления от 30.12.2015 №974 и на основании Постановления от 24.07.2017 №603 в муниципальное задание МАУК «КСЦ»» 31 июля 2017 года внесены изменения в плановый объем (содержание) оказываемых муниципальных услуг (выполняемых работ) в стоимостных показателях. Таким образом, плановый объем оказываемых услуг в стоимостных показателях составил 15 448 500,00 рублей, в т.ч. неиспользованный остаток 2016 года 51 493,91 рублей.

 Потребителями услуг МАУК «КСЦ» в 2017 году являлись физические и юридические лица, что соответствует муниципальному заданию.

**Отчет об исполнении муниципального задания за 2017 год**

Наименование муниципального учреждения: Муниципальное автономное учреждение культуры «Культурно-спортивный центр Шегарского района»

1.Оказание муниципальных услуг: Деятельность учреждений клубного типа: клубов, дворцов и домов культуры, домов народного творчества

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименованиепоказателя | Единицаизмерения | Значение, утвержденное в муниципальном задании на очередной финансовый год | Фактическое значение за очередной финансовый год | Характеристика причин отклонения от запланированных значений |
| Объемы оказываемой муниципальной услуги |
| 1 | Количество проведенных культурно-досуговых мероприятий | единица | 162 | 162 | - |
| 2 | Количество клубных формирований | единица | 73 | 73 | - |
| 3 | Количество фестивалей, конкурсов, выставок, ярмарок местного традиционного творчества | единица | 53 | 53 | - |
| 4 | Количество проведенных физкультурно-оздоровительных мероприятий | единица | 65 | 65 | - |
| 5 | Количество проведенных культурно-досуговых мероприятий по работе с детьми и молодежью | единица | 59 | 59 | - |
| Качество оказываемой муниципальной услуги |
| 1 | Количество проведенных культурно-досуговых мероприятий | процент | 100 | 100 | - |
| 2 | Количество клубных формирований | процент | 100 | 100 | - |
| 3 | Количество фестивалей, конкурсов, выставок, ярмарок местного традиционного творчества | процент | 100 | 100 | - |
| 4 | Количество проведенных физкультурно-оздоровительных мероприятий | процент | 100 | 100 | - |
| 5 | Количество проведенных культурно-досуговых мероприятий по работе с детьми и молодежью | процент | 100 | 100 | - |
| Соответствие контингента потребителей услуги (работы) параметрам задания |
| 3 | Физические и юридические лица | Чел. | 18000 | 18000 | - |
| Соответствие фактической стоимости оказания единицы услуги (работы) расчетно-нормативной |
| 1 | Деятельность учреждений клубного типа: клубов, дворцов и домов культуры, домов народного творчества | руб | 41 133,21 | 41 133,21 | - |
| 2 | Деятельность в области спорта | руб | 64 276,92 | 64 276,92 | - |
| 3 | Деятельность зрелищно-развлекательная прочая, не включенная в другие группировки | руб | 41 133,21 | 41 133,21 | - |

2. Наличие в отчетном периоде жалоб на качество услуг:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| №№ п/п | Наименованиеуслуги | Дата | Кем подана жалоба | Содержание жалобы |
| 1 | **-** | **-** | **-** | **-** |

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

3.Наличие в отчетном периоде замечаний к качеству услуг со стороны контролирующих органов: нет

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| №№ п/п | Наименованиеуслуги | Дата | Уполномоченный орган и дата проверки | Содержание замечания |
| 1 | - | - | - | - |

4.Характеристика перспектив выполнения муниципальным учреждением задания в соответствии с утвержденными объемами задания и порядком оказания муниципальных услуг.

5.Характеристика состояния имущества, эксплуатируемого муниципальным учреждением

Выводы:

1. Утвердить возможные допустимые отклонения установленных показателей объема и качества муниципальных услуг, в пределах которых муниципальное задание считается выполненным.

Подписи лиц, проводивших проверку: Н.В.Пахомова

С актом проверки ознакомлен(а), копию акта со всеми приложениями получил(а):

Директор МАУК «КСЦ» Наймушина Н.В.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| “ |  | ” |  | 20 |  | г. |

Пометка об отказе ознакомления с актом проверки:

(подпись уполномоченного должностного лица (лиц), проводившего проверку)