

Малтшевой Р.В.

Выдать предписание

28.02.2019

УТВЕРЖДАЮ:

начальник управления финансов
и казначейства администрации
Добрянского муниципального района

И.А. Боброва
«28» февраля 2019 года

Отчет
о результатах проведения проверки

N п/п	Наименование показателей	I квартал 2019 года
		МАУ ДО «Полазненская СДЮСШОР»
1	2	3
1	Виды контрольного мероприятия:	
	плановая	+
	внеплановая	
	камеральная	+
	выездная	
2	Предмет контрольного мероприятия, проверяемый период	полнота и достоверность отчетности об исполнении муниципального задания на 2018 год
3	Объем средств, охваченных контролем, тыс. руб.	14 030,65
	- всего, в том числе:	
	средств Федерального бюджета	-
	средств краевого бюджета	-
	средств бюджета ДМР	14 030,65
4	Итоги контрольного мероприятия:	
	а) нецелевое использование средств, тыс. руб.	-
	- всего, в том числе:	
	средств Федерального бюджета	-
	средств краевого бюджета	-
	средств бюджета ДМР	-
	б) ущерб, тыс. руб.	-
	- всего, в том числе:	
	средств Федерального бюджета	-
	средств краевого бюджета	-
	средств бюджета ДМР	-
	в) неэффективное использование средств, тыс. руб.	-
	- всего, в том числе:	

	средств Федерального бюджета	-
	средств краевого бюджета	-
	средств бюджета Добрянского муниципального района	-
	г) переплата, <u>невозвращение средств</u> , тыс. руб.	50,9
	- всего, в том числе:	
	средств Федерального бюджета	-
	средств краевого бюджета	-
	средств бюджета ДМР	50,9
	д) иные нарушения, тыс. руб.	-
5	Организации (службы), участвующие при проведении контрольного мероприятия	-
6	Принятые меры:	
6.1	а) привлечено к ответственности, чел. - всего, в том числе:	-
	дисциплинарной	-
	материальной	-
6.2	б) передано материалов в правоохранительные органы	-
6.3	в) возмещено средств, тыс. руб. - всего, в том числе:	-
	<i>использованных не по целевому назначению, тыс.руб.</i>	-
	- всего, из них:	
	средств Федерального бюджета	-
	средств краевого бюджета	-
	средств бюджета ДМР	-
	<i>ущерба, тыс. руб.</i>	
	- всего, из него:	
	средств Федерального бюджета	-
	средств краевого бюджета	-
	средств бюджета Добрянского муниципального района	-
	<i>возврат переплаты, неиспользованных остатков средств, тыс.руб.</i>	-
	- всего, из них:	
	средств Федерального бюджета	-
	средств краевого бюджета	-
	средств бюджета ДМР	-
	Примечание	

- I. Проверка проведена начальником контрольно-ревизионного отдела управления финансов и казначейства администрации Добрянского муниципального района.

В период проведения контрольного мероприятия проверены все вопросы, указанные в программе проверки.

- II. В ходе проверки были установлены следующие нарушения:

1. неисполнение Муниципального задания по показателям характеризующим:

1.1. объём:

- «Число лиц, прошедших спортивную подготовку» по муниципальной услуге «Спортивная подготовка по не олимпийским видам спорта: самбо по результатам реализации программ спортивной подготовки на тренировочном этапе», при этом возврат части средств субсидии в размере 50 546,15 руб. в проверяемом периоде не осуществлялся,
- «Количество оздоровленных человек» по муниципальной услуге «Организация отдыха детей и молодёжи», при этом осуществлён возврат части средств субсидии в размере 40 824,00 руб., что на 361,27 руб. меньше необходимого,

1.2. качество:

- «Количество присвоенных разрядов и званий, в том числе массовых» по следующим муниципальным услугам:
 - * «Реализация дополнительных предпрофессиональных программ в области физической культуры и спорта»,
 - * «Спортивная подготовка по олимпийским видам спорта»:
 - дзюдо по результатам реализации программ спортивной подготовки на тренировочном этапе,
 - дзюдо по результатам реализации программ спортивной подготовки на этапе совершенствования спортивного мастерства,
 - спортивная борьба по результатам реализации программ спортивной подготовки на этапе начальной подготовки,
 - спортивная борьба по результатам реализации программ спортивной подготовки на тренировочном этапе,
 - спортивная борьба по результатам реализации программ спортивной подготовки на этапе высшего спортивного мастерства,
- «Количество обучающихся победителей и призеров официальных краевых, всероссийских, международных соревнований» по муниципальной услуге «Спортивная подготовка по не олимпийским видам спорта. Самбо по результатам реализации программ спортивной подготовки на тренировочном этапе»,

2. недостоверного отражения сведений об исполнении Муниципального задания по показателям, характеризующим качество и объём муниципальных услуг,
3. нормативных правовых актов:
 - 3.1. устанавливающих порядок формирования, размещения и контроля исполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (работ) в части:
 - отсутствия в Муниципальном задании и отчетах о его исполнении необходимых положений и сведений,
 - несоблюдения установленной формы при формировании Муниципального задания и отчетов о его исполнении,
 - нарушения срока для представления отчета о выполнении Муниципального задания,
 - нарушения требований к отчетности о выполнении муниципального задания (представлен не полный пакет документов, подтверждающих фактические значения показателей исполнения Муниципального задания),
 - 3.2. определяющих порядок и условия оплаты труда работников, в части начисления заработной платы без требуемого разделения по основной должности и по должности, занимаемой в порядке совместительства, с присвоением одного табельного номера,
 - 3.3. учетной политики, утвержденной приказом от 29.12.2017 № 189, в части непредставления к документу на иностранном языке, документа с построчным переводом на русский язык,
4. несоответствие положений нормативных правовых актов, определяющих порядок и условия оплаты труда работников Учреждения в части применения видов выплат стимулирующего характера.

III. По результатам проведения контрольного мероприятия был сформирован акт проверки от 15.02.2019 № 2, который 19 февраля 2019 года был представлен руководителю объекта проверки (письмо от 18.02.2019 № 265-01-08-37-2019). На указанный Акт письмом от 27.02.2019 № 58 в управление финансов и казначейства администрации Добрянского муниципального района были направлены экземпляр подписанного акта проверки от 15.02.2019 № 2 с отметкой «с протоколом разногласий» и протокол разногласий к указанному акту проверки от 25.02.2019 № 53.

По результатам рассмотрения протокола разногласий было составлено заключение от 28.02.2019. Рассмотрев по существу представленные пояснения и учитывая сведения дополнительно представленных документов, значения ряда показателей, характеризующих качество муниципальной услуги, отчетов о выполнении муниципального задания на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020

годов за II, III и IV кварталы 2018 года и сведения аналитических справок о выполнении муниципального задания МАУ ДО «Полазненская СДЮСШОР» за 2 и 4 кв. 2018 года считаются подтвержденными.

Как следствие подтверждения значений показателей, муниципальное задание по муниципальной услуге «Спортивная подготовка по олимпийским видам спорта: спортивная борьба по результатам реализации программ спортивной подготовки на тренировочном этапе» в части показателя качества «Количество обучающихся победителей и призеров официальных районных, краевых и всероссийских соревнований» выполнено на 112% (значение планового показателя – 25 чел., фактического - 28 чел).

Начальник контрольно-ревизионного отдела
управления финансов и казначейства
администрации Добрянского
муниципального района
«28» *декабря* 2019 г.



В.В. Малышевская