

Акт выездной проверки за выполнением муниципального задания МБУ «ЦРМ»

Период проверки: 9 месяцев 2022 года

Дата проверки: 25.11.2022 г.

Состав комиссии:

1. Смирнова Лариса - Заместитель начальника управления стратегического планирования, экономики и потребительского рынка администрации городского округа Ревда, председатель комиссии
Сергеевна
2. Денисова Елена - Главный специалист управления стратегического планирования, экономики и потребительского рынка администрации городского округа Ревда
Юрьевна
3. Лаврентьева Ульяна - Начальник управления культуры и молодежной политики администрации городского округа Ревда
Андреевна

Цели проверки:

1. Контроль за достоверностью предоставляемой информации о выполнении муниципального задания за 9 месяцев 2022 г.
2. Проверка размещения информации об учреждении на официальном сайте в сети Интернет www.bus.gov.ru.

Результат проверки:

1. Проведен анализ достоверности предоставляемой информации о выполнении муниципального задания за 9 месяцев 2022 г.

1.1. Достижение показателей объема муниципальных работ, утвержденных в муниципальном задании. Анализ документов, подтверждающих проведение работ.

Муниципальное задание МБУС «ЦРМ» утверждено постановлением администрации городского округа Ревда от 17.01.2022 г. № 53. Муниципальным заданием установлены следующие показатели объема выполнения работ на 9 месяцев 2022 года:

- «Организация деятельности специализированных (профильных) лагерей» - 4 ед.
- «Организация досуга детей, подростков и молодежи» (культурно-досуговые, спортивно-массовые мероприятия; общественные объединения) - 31 ед., 4 ед. соответственно.
- «Организация мероприятий, направленных на профилактику асоциального и деструктивного поведения подростков и молодежи, поддержка детей и молодежи, находящейся в социально-опасном положении» - 13 ед.

Для подтверждения выполнения объемов работ учреждением предоставлены документы в соответствии с постановлением администрации городского округа Ревда от 11.12.2020 № 2453 (в редакции постановления от 28.02.2022 № 334).

По работе **«Организация деятельности специализированных (профильных) лагерей»:**

- Приказы директора учреждения об организации специализированных лагерей:
 - 1) № 23 от 01.03.2022 - эколого-трудовой отряд «Пацаны+», 3 смены;
 - 2) № 24 от 01.03.2022 – «Трудовые отряды МЭРа», 3 смены;
 - 3) № 23 от 01.03.2022 – отряд «Бременские музыканты», 2 смены;
 - 4) № 22 от 01.03.2022 – оборонно-спортивный оздоровительный лагерь, 2 смены.
- Списки участников специализированных лагерей:
 - 1) эколого-трудовой отряд «Пацаны+» - 26 человек;
 - 2) «Трудовые отряды МЭРа» - 94 человек;
 - 3) отряд «Бременские музыканты» - 14 человек;
 - 4) оборонно-спортивный оздоровительный лагерь – 30 человек.

- Табеля учета рабочего времени участников специализированных профильных лагерей.
- Журналы регистрации срочных трудовых договоров.
- Отчеты о трудовой деятельности специализированных профильных лагерей.

Проверка предоставленной документации подтвердила деятельность специализированных лагерей.

По работе **«Организация досуга детей, подростков и молодежи»:**

- отчеты о выполнении мероприятий по утвержденной форме;
- паспорта массовых мероприятий по утвержденной форме;
- приказы директора учреждения о создании общественных объединений;
- журналы учета работы общественных объединений по установленной форме.

По результатам проверки установлено следующее выполнение показателей объемов:

| Период проверки | Культурно-досуговые, спортивно-массовые мероприятия, ед | | Общественные объединения, ед | | |
|-----------------|---|--------------|------------------------------|-----------|----------|
| | План | Факт | План | Факт | |
| 1 квартал | 8 | Январь | 4 | Январь | 4 |
| | | Февраль | | Февраль | 4 |
| | | Март | | Март | 4 |
| | | Итого | | 8 | 4 |
| 2 квартал | 14 | Апрель | 4 | Апрель | 4 |
| | | Май | | Май | 4 |
| | | Июнь | | Июнь | 4 |
| | | Итого | | 15 | 4 |
| 3 квартал | 9 | Июль | 4 | Июль | 4 |
| | | Август | | Август | 4 |
| | | Сентябрь | | Сентябрь | 4 |
| | | Итого | | 9 | 4 |

Во втором квартале Планом мероприятий, включенных в муниципальное задание, утверждено 14 мероприятий. В отчете о выполнении мероприятий по форме Приложения № 4 отражено 15 мероприятий. Дополнительно проведено мероприятие «Участие во Всероссийских акциях в рамках Дня Победы. Старт международной акции «Георгиевская ленточка». Руководителем учреждения дано разъяснение о том, что дополнительное мероприятие прошло в рамках утвержденного мероприятия «Участие во Всероссийских акциях в рамках Дня Победы».

При проверке паспорта мероприятия «Конкурсная программа для молодых семей, приуроченная к декаде Дня защитников Отечества» установлено отсутствие подписи в протоколе мероприятия.

Предоставленные отчетные документы заполнены в соответствии с требованиями и подтверждают фактическое проведение мероприятий в объемах, утвержденных постановлением администрации городского округа Ревда от 17.01.2022 № 53.

По работе **«Организация мероприятий, направленных на профилактику асоциального и деструктивного поведения подростков и молодежи, поддержка детей и молодежи, находящейся в социально-опасном положении»:**

- списки подростков, состоящих на профилактическом учете;
- индивидуальные карты подростков, состоящих на профилактическом учете (ведутся в электронном виде);
- паспорта массовых мероприятий по установленной форме;
- отчеты о выполнении мероприятий по установленной форме.

По результатам проверки установлено следующее выполнение показателей объемов:

| Период | Количество мероприятий, шт | | |
|-----------|----------------------------|--------------|----------|
| | План | Факт | |
| 1 квартал | 5 | Январь | 1 |
| | | Февраль | 2 |
| | | Март | 2 |
| | | Итого | 5 |
| 2 квартал | 6 | Апрель | 2 |
| | | Май | 2 |
| | | Июнь | 2 |
| | | Итого | 6 |
| 3 квартал | 2 | Июль | - |
| | | Август | - |
| | | Сентябрь | 2 |
| | | Итого | 2 |

Предоставленные отчетные документы заполнены в соответствии с требованиями, подтверждают данные квартальных отчетов о выполнении муниципального задания, а также выполнение работ в объемах, установленных муниципальным заданием.

1.2. Анализ фактически понесенных затрат на выполнение муниципальных работ за проверяемый период на основании документов, подтверждающих расходы.

Для проведения анализа затрат на выполнение муниципального задания за проверяемый период, учреждением предоставлены следующие документы: оборотно-сальдовые ведомости по счетам 302.34, 302.26, 302.31, договора на оказание услуг, отчет о состоянии отдельного лицевого счета учреждения на 01.10.2022 г.

По данным отчета о состоянии отдельного лицевого счета учреждения на 01.10.2022 г. исполнение плана финансово – хозяйственной деятельности на 2022 год составило:

| КОСГУ | План ФХД на 2022 (руб.) | Факт (руб.) | Исполнение Плана ФХД на 2022 (%) |
|---------------|-------------------------|----------------------|----------------------------------|
| 211 | 14 030 632,22 | 9 645 548,06 | 68,75 |
| 213 | 4 160 174,07 | 2 758 239,89 | 66,30 |
| 221 | 109 670,26 | 72 133,89 | 65,77 |
| 223 | 1 174 822,92 | 853 425,15 | 72,64 |
| 225 | 476 320,31 | 389 467,30 | 81,77 |
| 226 | 617 602,68 | 616 898,19 | 99,89 |
| 266 | 58 000,00 | 49 437,53 | 85,24 |
| 290 | 1 517 817,54 | 1 427 817,54 | 94,07 |
| 310 | 51 980,00 | 51 980,00 | 100,00 |
| 340 | 203 332,50 | 202 898,67 | 99,79 |
| Итого: | 22 400 352,50 | 16 067 846,22 | 71,73 |

В общей сумме фактических затрат за 9 месяцев 2022 г. доля затрат по статьям КОСГУ составила:

- Заработная плата (КОСГУ 211,213) – 77,2%;
- Услуги связи, транспортные услуги (КОСГУ 221) – 0,45%;
- Коммунальные услуги (КОСГУ 223) – 5,31%;
- Услуги по содержанию имущества, прочие работы услуги (КОСГУ 225) – 2,42%;
- Прочие работы услуги (КОСГУ 226) – 3,84%;
- (КОСГУ 266) – 0,31%;
- Прочие расходы (КОСГУ 290) – 8,89%;

- Увеличение основных средств (КОСГУ 310) – 0,32%;
- Увеличение стоимости материальных запасов (КОСГУ 340) – 1,26%.

По результатам выборочной проверки оборотно - сальдовых ведомостей и договоров оказания услуг проведен анализ соответствия расходных операций по договорам Расчетам (обоснованиям) к плану финансово - хозяйственной деятельности учреждения на 2022 год, а также нормативным затратам, утвержденным постановления администрации городского округа Ревда от 17.01.2022 № 53 (в редакции постановления от 16.08.2022 № 2064).

Установлены следующие расхождения:

- Расходы по договорам: от 20.07.2022 № 22/07 ИП Дуновская Ксения Михайловна на сумму 2400 рублей, от 01.05.2022 № 562/22-К ИП Семенов Александр Сергеевич на сумму 1550 рублей, от 23.08.2022 № 6627004686 ООО «АРРАКАСТА» на сумму 7400 рублей - не включены в расходы на оплату услуг, утвержденные планом финансово - хозяйственной деятельности учреждения на 2022 год, а также в нормативные затраты, утвержденные постановлением администрации городского округа Ревда об установлении муниципального задания.

- Расходы по договорам: от 28.07.2022 № 87813 ООО «Интеллект Центр» на сумму 40735,02 рублей, от 01.06.2022 № 6 и от 25.04.2022 № 99/Ж ИП Хазиев Айрат Альфатович на сумму 8980,00 рублей – не включены в нормативные затраты, утвержденные постановлением администрации городского округа Ревда об установлении муниципального задания.

1.3. Проведение оценки качества выполнения работ. Достижение показателей качества муниципальных работ, утвержденных в муниципальном задании.

Сводный отчет
О результатах оценки качества муниципальных работ
МБУ «ЦРМ»
за 9 месяцев 2022 г.

| Наименование исполнителя муниципальной услуги (работы) | Реестровый номер и наименование муниципальной услуги (работы) | Итоговые оценки соответствия качества фактически представляемых муниципальных услуг (работ) | | Сводный показатель оценки качества муниципальной услуги (работы) (Ssvod) |
|--|---|---|--|--|
| | | по результатам проведенного контрольного мероприятия (Skm) | на основе проведенного специального опроса (Sco) | |
| | | по состоянию на 30.09.2022 | по состоянию на 30.09.2022 | |
| 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Муниципальное бюджетное учреждение «Центр по работе с молодежью городского округа Ревда» | 1004810000000000000110 0001 Организация деятельности специализированных (профильных) лагерей | 1,0 | 1,0 | 1 |
| | 1004410020000000000310 0001 Организация досуга детей, подростков и | 1,0 | 1,0 | 1 |

| | | | | |
|--|---|-----|-----|---|
| | молодежи: Культурно – досуговые, спортивные – массовые мероприятия | | | |
| | 1004410030000000000210 0001 Организация досуга детей, подростков и молодежи: -общественные объединения | 1,0 | 1,0 | 1 |
| | 1004310000000000000610 1001 Организация мероприятий, направленных на профилактику асоциального и деструктивного поведения подростков и молодежи, находящихся в социально-опасном положении | 1,0 | 1,0 | 1 |

Оценка качества муниципальных работ проводилась на основании мониторинга специального опроса, проводимого сотрудниками учреждения методом анкетирования посетителей центра.

За 3 квартала 2022 г. 511 человек приняли участие в специальном опросе оценки удовлетворенности качества предоставления услуг (работ), выполняемых учреждением и его структурными подразделениями. По результатам мониторинга 99 % опрошенных заявителей считает, что муниципальная работа удовлетворяет их потребности.

Таким образом, в соответствии с п. 15 Порядка проведения мониторинга и оценки качества оказания муниципальных услуг (выполнения работ), утвержденного постановлением администрации городского округа Ревда от 30.12.2013 г. № 4830, выполнение муниципальной работы признается соответствующим стандарту качества муниципальных услуг (работ).

Достижение показателей качества муниципальных работ, утвержденных в муниципальном задании:

| Наименование муниципальной работы | Показатель качества муниципальной работы | Единица измерения показателя качества муниципальной работы | Значение показателя качества | |
|--|---|--|------------------------------|------|
| | | | План | Факт |
| Организация деятельности специализированных (профильных) лагерей | Доля участников, специализированных (профильных) лагерей, удовлетворенных качеством муниципальной работы от общего круга потребителей | Процент | 100 | 99,7 |
| | Наличие обоснованных жалоб | Единица | 0 | 0 |
| Организация досуга детей, подростков и | Доля участников мероприятий, | Процент | 100 | 98,9 |

| | | | | |
|--|---|---------|-----|--------|
| молодежи | удовлетворенных качеством муниципальной работы, от числа опрошенных потребителей | | | |
| | Наличие обоснованных жалоб | Единица | 0 | 0 |
| Организация мероприятий, направленных на профилактику асоциального и деструктивного поведения подростков и молодежи, поддержка детей и молодежи, находящейся в социально-опасном положении | Доля участников мероприятий удовлетворенных качеством муниципальной работы от общего круга потребителей | Процент | 100 | 98,7 |
| | Сохранение количества подростков и молодежи, охваченных профилактическими мероприятиями $P = P1/P2 * 100$, где P1 – количество подростков и молодежи в отчетном периоде; P2 – количество подростков и молодежи в аналогичном периоде предыдущего года | Процент | 100 | 124,8* |
| | Наличие обоснованных жалоб | Единица | 0 | 0 |

* - В связи с отменой в 2020 - 2021 гг массовых мероприятий по причине распространения COVID-19 показатель P2 был значительно ниже среднестатистического, поэтому при выравнивании ситуации и возвращении к проведению таких мероприятий, как городские акции, показатель P превысил утвержденное значение на 24,8%.

Выполнение показателей качества осуществляется в соответствии с плановыми значениями, установленными муниципальным заданием.

2. Проведена проверка размещения информации об учреждении на официальном сайте в сети Интернет www.bus.gov.ru.

Установлено отсутствие следующей информации и расхождения:

- В разделе «Информация о государственном (муниципальном) задании и его исполнении», в Части 2. Работы - отражена информация только по одной работе «Организация досуга детей, подростков и молодежи».

- В разделе «Информация о результатах деятельности и об использовании имущества» отражена сумма кассовых поступлений в размере 23 489,9 тыс.руб., тогда как в Отчете о результатах деятельности от 14.02.2022 утверждена сумма кассовых поступлений в размере 23 601,39 тыс.руб.

- В разделе «Сведения о контрольных мероприятиях и их результатах» нет информации о ежегодных проверках учредителя.

Решение комиссии:

1. Признать выполнение показателей объема муниципальных работ соответствующими установленному муниципальному заданию.

2. Признать выполнение показателей качества муниципальных работ соответствующими плановым значениям, установленным муниципальным заданием.

3. Цикиной Е.А:

➤ Обеспечивать заключение договоров в процессе ведения финансово-хозяйственной деятельности учреждения в соответствии с нормативными затратами, утвержденными постановлением администрации городского округа Ревда об установлении муниципального задания, а также Планом финансово-хозяйственной деятельности учреждения.

➤ Заполнить недостающую информацию об учреждении на официальном сайте в сети Интернет www.bus.gov.ru.

➤ Разместить акт проверки за выполнением муниципального задания МБУ «ЦРМ» на официальном сайте по размещению информации о государственных и муниципальных учреждениях (www.bus.gov.ru).

Заместитель начальника управления стратегического планирования, экономики и потребительского рынка администрации городского округа Ревда


_____ Л.С. Смирнова

Главный специалист управления стратегического планирования, экономики и потребительского рынка администрации городского округа Ревда

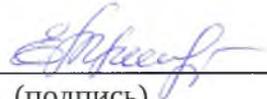

_____ Е.Ю. Денисова

Начальник управления культуры и молодежной политики администрации городского округа Ревда


_____ У.А. Лаврентьева

Экземпляр акта получен:

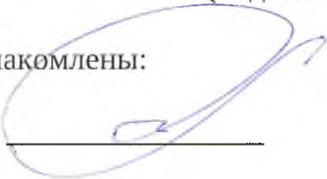

_____ (дата)


_____ (подпись)

Е.А. Цикина, Директор МБУ «ЦРМ»

С актом ознакомлены:

Е.О. Войт



Заместитель главы администрации городского округа Ревда