

ИНФОРМАЦИЯ

о результатах контрольного мероприятия «Проверка законности, результативности (эффективности и экономности) использования средств бюджета города муниципальным бюджетным учреждением «Центральная городская библиотека» города Невинномысска за 2018 год»

Основания для проведения контрольного мероприятия: пункт 3.4 плана работы контрольно-счетной палаты города Невинномысска на 2019 год, утвержденного распоряжением председателя контрольно-счетной палаты от 28.12.2018 № 17, распоряжение председателя контрольно-счетной палаты от 19.09.2019 № 15.

Цель контрольного мероприятия: проверка законности, результативности (эффективности и экономности) использования средств бюджета города муниципальным бюджетным учреждением «Центральная городская библиотека» города Невинномысска за 2018 год.

Объект проверки: муниципальное бюджетное учреждение «Центральная городская библиотека» города Невинномысска (далее – Учреждение).

Проверяемый период: 2018 год.

Основные выводы и выявленные нарушения:

нарушение пунктов 1, 4 статьи 69.2, пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса РФ;

нарушение статей 15, 57, 66, 72, 74, 129 Трудового кодекса РФ;

нарушение статей 8.1, 55, 131, 544 Гражданского кодекса РФ;

нарушение пункта 3 статьи 9.2, части 6 статьи 9.2 Федерального закона от 12.01.1996 № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях»;

нарушение статьи 9 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;

нарушение Федерального закона от 13.07.2015 № 218-ФЗ «О государственной регистрации недвижимости»;

нарушение части 1 статьи 94 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»;

нарушение статьи 52 Основ законодательства РФ о культуре (утв. ВС РФ 09.10.1992 № 3612-1);

нарушение пункта 7.1 раздела 8 ГОСТа 7.20-2000, пункта 3.20 раздела 3 ГОСТа 7.0.20-2014;

нарушение пункта 82 Основных положений функционирования розничных рынков электрической энергии, утвержденных постановлением Правительства РФ от 04.05.2012 № 442 «О функционировании розничных рынков электрической энергии, полном и (или) частичном ограничении режима потребления электрической энергии»;

нарушение распоряжения Правительства Ставропольского края от 27.03.13 № 79-рп «Об утверждении плана мероприятий («дорожная карта») «Изменения в отраслях социальной сферы, направленные на повышение эффективности сферы культуры Ставропольского края»;

нарушение пунктов 8, 10, 21, 25, 27 Порядка формирования и финансового обеспечения выполнения муниципального задания в отношении муниципальных учреждений города, утвержденного постановлением администрации города Невинномысска от 17.07.2015 № 1732;

нарушение пунктов 8, 25, 26, 28 Порядка формирования и финансового обеспечения выполнения муниципального задания в отношении муниципальных учреждений города Невинномысска, утвержденного постановлением администрации города Невинномысска от 02.02.2018 № 92;

нарушение пунктов 2.1.1, 2.2.3 соглашения о предоставлении субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания от 09.01.2018 № 1;

нарушение пунктов 3.1, 4.6, 4.7, 4.12, 4.14 Устава Учреждения;

нарушение Положения об оплате труда работников муниципального бюджетного учреждения «Центральная городская библиотека» города Невинномысска;

нарушение пунктов 3.4, 5.1.5 и 5.1.8 Стандарта качества предоставления муниципальных услуг в сфере библиотечного обслуживания на территории города Невинномысска, утвержденного приказом комитета по культуре администрации города Невинномысска от 28.12.2009 № 169;

нарушение пунктов 6.1 и 7.5 Правил пользования Центральной библиотекой, Центральной детской библиотекой и библиотеками – филиалами, входящими в муниципальное бюджетное учреждение «Центральная городская библиотека» города Невинномысска, утвержденных директором Учреждения 10.01.2012;

нарушение пункта 5.5 контракта (договора) энергоснабжения от 18.01.2018 № 326.

Предложения:

Комитету по культуре администрации города Невинномысска принять меры по:

1. Формированию муниципального задания в соответствии с действующим Порядком формирования и финансового обеспечения выполнения муниципального задания в отношении муниципальных учреждений города Невинномысска, утвержденным постановлением администрации города Невинномысска от 02.02.2018 № 92.

2. Формированию и утверждению муниципального задания в соответствие с основными видами деятельности, предусмотренными учредительными документами Учреждения.

3. Недопущению случаев предоставления субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания в сумме, превышающей сумму, предусмотренную соглашениями о порядке и условиях

предоставления субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания.

4. Установлению в соглашениях о порядке и условиях предоставления субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания возможных отклонений, при которых муниципальное задание будет считаться выполненным.

5. Разработке и утверждению порядка определения нормативных затрат и распределения их по отдельным муниципальным услугам.

6. Определению объема субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на основании нормативных затрат на оказание муниципальных услуг.

7. Актуализации положений стандарта качества предоставления муниципальных услуг в сфере библиотечного обслуживания на территории города Невинномысска, утвержденного приказом комитета по культуре администрации города Невинномысска от 28.12.2009 № 169.

8. Инициированию разработки порядка установления льгот для организаций культуры, находящихся в ведении органов местного самоуправления.

9. Рассмотрению вопроса по разграничению сетей электроснабжения, водопотребления и водоснабжения по адресу город Невинномыск, ул. Гагарина, 70.

10. Обеспечению надлежащего контроля за выполнением Учреждением муниципального задания и за достоверностью данных, включенных в отчеты о выполнении муниципального задания.

11. Привлечению к ответственности должностных лиц, виновных в допущенных нарушениях.

Учреждению принять меры по:

1. Определению единого порядка учета количества зарегистрированных пользователей и количества посещений библиотеки по подразделениям, филиалам и в целом по Учреждению.

2. Соблюдению требований по оформлению читательского формуляра и ознакомлению пользователей с правилами пользования библиотекой.

3. Соблюдению требований, установленных Стандартом качества предоставления муниципальных услуг.

4. Недопущению отражения недостоверных данных в отчетах по выполнению муниципального задания.

5. Организации надлежащего учета оказания услуг по предоставлению доступа в Интернет по всем структурным подразделениям и филиалам Учреждения.

6. Осуществлению анализа реальной нагрузки на каждого библиотекаря по числу читателей, посещений, книговыдачи и проведенным мероприятиям.

7. Усилению контроля за выполнением муниципального задания и за достоверностью данных, включенных в отчеты о выполнении муниципального задания.

8. Осуществлению сверки взаимных расчетов с поставщиками.

9. Недопущению дебиторской задолженности по расчетам за коммунальные услуги.

10. Соблюдению требований ГК РФ и Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров работ и услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

11. Рассмотрению вопроса по разграничению сетей электроснабжения, водопотребления и водоснабжения по адресу: город Невинномысск, ул. Гагарина, 70.

12. Организации внутренней системы контроля за деятельностью подразделений и филиалов.

13. Осуществлению расчета заработной платы в строгом соответствии с локальными нормативными актами Учреждения.

14. Регистрации надлежащим образом права оперативного управления на помещение, расположенное по адресу: город Невинномысск, ул. Гагарина, 114.

15. Установлению единого порядка учета статистических данных по ведению «семейного формуляра» в соответствии с ГОСТом 7.20-2014.

16. Привлечению к ответственности должностных лиц, виновных в допущенных нарушениях.

Для принятия мер по устранению выявленных в ходе контрольного мероприятия нарушений Учреждению и комитету по культуре администрации города Невинномысска направлены представления контрольно-счетной палаты города.

По результатам контрольного мероприятия направлена информация в Думу города Невинномысска и главе города Невинномысска.