



УТВЕРЖДЕНО

Председатель комитета по культуре
администрации города Мурманска

 Е. А. Наймушина
« 05 »  2021г.

АКТ

о результатах проведения плановой выездной проверки муниципального бюджетного учреждения культуры Дворец культуры «Судоремонтник» города Мурманска

Основание для проведения проверки:

Постановление администрации города Мурманска от 13.08.2019 № 2736 «Об утверждении порядка осуществления контроля за деятельностью муниципальных бюджетных, автономных и казенных учреждений муниципального образования город Мурманск»; приказ комитета по культуре администрации города Мурманска от 17.12.2020 № 148 «Об утверждении плана выездных проверок муниципальных бюджетных учреждений, подведомственных комитету по культуре администрации города Мурманска, на 2021 год».

Цель проверки:

Оценка выполнения показателей объема и качества услуг, наличие просроченной кредиторской задолженности, выявление отклонений в деятельности учреждений (соотношение плановых и фактических показателей плана финансово-хозяйственной деятельности, наличие неиспользованных остатков субсидий из муниципального образования город Мурманск; определение законности, целевого характера, результативности и эффективности использования средств бюджета муниципального образования город Мурманск; установление фактического наличия и состояния имущества, выявление неиспользуемого или используемого не по назначению имущества, выявление нарушений действующего законодательства, содержащего нормы о порядке использования, распоряжения и обеспечения сохранности учреждением имущества; оценка достоверности, полноты и соответствия нормативным требованиям бухгалтерского учета и отчетности.

Предмет проверки:

- оценка выполнения показателей объема и качества муниципальных услуг (в случае принятия решения об их установлении), наличие просроченной кредиторской задолженности, определение суммы субсидии, подлежащей перечислению муниципальному бюджетному учреждению, исходя из объема фактического выполнения муниципального задания;
- выявление отклонений в деятельности муниципальных бюджетных и казенных учреждений (соотношение плановых и фактических показателей плана финансово-хозяйственной деятельности или бюджетной сметы, наличие неиспользованных остатков субсидий из бюджета муниципального образования город Мурманск, соотношение нормативных и фактических затрат

на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) либо при невыполнении (некачественном выполнении) муниципальных заданий), выработка предложений по их устранению;

- определение законности, целевого характера, результативности и эффективности использования средств бюджета муниципального образования город Мурманск;

- установление фактического наличия и состояния имущества, выявление неиспользуемого или используемого не по назначению имущества, выявление нарушений действующего законодательства, содержащего нормы о порядке использования, распоряжения и обеспечения сохранности муниципальными бюджетными и казенными учреждениями имущества;

- оценка целесообразности принятия решения об определении объемных показателей муниципального задания, его изменений;

- оценка достоверности, полноты и соответствия нормативным требованиям бухгалтерского учета и бюджетной отчетности;

- проверка выполнения показателей объема и качества муниципальных услуг муниципального задания;

- трудовое законодательство.

Объект проверки:

МБУК ДК «Судоремонтник» (далее – Учреждение)

Срок проведения проверки:

Время проведения проверки: с 09 по 31 марта 2021.

Проверяемый период:

Проверяемый период: 01.01.2020 – 31.12.2020.

Комиссией были проанализированы следующие документы:

- уставные документы;
- план финансово-хозяйственной деятельности на 2020 год;
- муниципальное задание на 2020 год;
- отчет о выполнении муниципального задания за 2020 год;
- отчет о выполнении плана финансово-хозяйственной деятельности учреждения за 2020 год;
- отчет о результатах деятельности муниципального учреждения и использовании закрепленного за ним муниципального имущества за 2020 год;
- стандарты качества оказания муниципальных услуг (работ);
- штатное расписание учреждения;
- правила внутреннего распорядка;
- положение об оплате труда;
- приказы по личному составу;
- трудовые договоры, дополнительные соглашения;
- трудовые книжки и вкладыши в них, личные дела (хранение).

Результаты проверки.

Учреждение в соответствии с Уставом, утвержденным приказом комитета по культуре администрации города Мурманска от 25.09.2015 № 133.

1. Учреждение является юридическим лицом и от своего имени может приобретать и осуществлять имущественные и личные неимущественные права, нести обязанности, быть истцом и ответчиком в суде. Учреждение имеет лицевые счета для учета операций со средствами, поступающими ему в соответствии с законодательством Российской Федерации, открытые в установленном порядке в территориальном органе Федерального казначейства.

Учреждение создано для выполнения работ, оказания услуг в целях осуществления предусмотренных законодательством Российской Федерации полномочий органов местного самоуправления в сфере культуры.

Предметом деятельности Учреждения является удовлетворение общественных потребностей в сохранении и развитии народной традиционной культуры, поддержки любительского художественного творчества, другой самодеятельной творческой инициативы и социально - культурной активности населения, организации его досуга и отдыха.

Основной целью деятельности Учреждения является изучение, предоставление населению разнообразных услуг социально - культурного, просветительского, оздоровительного и развлекательного характера, создание условий для занятий любительским художественным творчеством.

Учреждение осуществляет следующие основные виды деятельности:

- создание и организация работы клубных формирований по интересам (коллективов, студий и кружков художественного любительского творчества, народных любительских театров, любительских клубов и т.д.);
- организация и проведение праздников, представлений, фестивалей, смотров, спектаклей, конкурсов, выставок и других форм показа результатов творческой деятельности клубных формирований;
- организация и проведение праздников, представлений, фестивалей, смотров, спектаклей, концертов, других театрально-зрелищных и выставочных мероприятий, с участием профессиональных коллективов и непрофессиональных коллективов, исполнителей и авторов;
- организация и проведение демонстрации кинофильмов и видеопрограмм;
- запись фонограмм на любых носителях;
- проведение тематических вечеров, устных журналов, циклов творческих встреч, других форм просветительской деятельности, в том числе на абонементной основе;
- организация работы разнообразных консультационных пунктов и лекториев, курсов прикладных знаний и навыков, в соответствии с уставными целями Учреждения.
- оказание консультативной, методической и организационно-творческой помощи в подготовке, оформлении и проведении различных культурно-досуговых мероприятий по договорам с юридическими и физическими лицами;
- изучение, обобщение и распространение опыта культурно-массовой, культурно-воспитательной, культурно-зрелищной работы Учреждения и других культурно-досуговых учреждений;

- оказание услуг, связанных с автотранспортной деятельностью, юридическим и физическим лицам в целях проведения мероприятий культурно-досугового характера;

- участие в городских, областных, межрегиональных и международных культурных обменах;

- осуществление других видов культурно-творческой, организационно-досуговой и иной деятельности, соответствующей Уставным целям Учреждения.

Учреждение вправе осуществлять иные виды деятельности лишь постольку, поскольку это служит достижению целей, ради которых оно создано, а именно:

- деятельность, связанная с производством, прокатом и показом фильмов и видеопрограмм;

- проведение деловых встреч, выставок, презентаций, и др.;

- изготовление декораций, сценического оформления, предметов бутафории, пошив костюмов, элементов костюмов;

- предоставление услуг по прокату сценических костюмов, бутафории, иного инвентаря, звукоусилительной и осветительной аппаратуры и другого профильного оборудования;

- услуги специалистов света, звука;

- услуги по написанию сценариев, сценарных планов, составлению концертных программ, положений о конкурсах, фестивалях и т.д.;

- услуги ведущего концертных, юбилейных, тематических программ;

- аренда полезных площадей здания Учреждения;

- издательско-полиграфическая деятельность, тиражирование, ксерокопирование;

- предоставление оркестров, ансамблей, самодеятельных художественных коллективов и отдельных исполнителей для семейных и гражданских праздников и торжеств;

- оказание консультативной методической и организационно-творческой помощи в подготовке и в проведении культурно-досуговых мероприятий;

- организация и проведение ярмарок, выставок-продаж;

- организация деятельности парков с аттракционами;

- предоставление услуг по организации питания и отдыха посетителей;

- деятельность цирков.

- предоставление игровых комнат для детей (на время проведения мероприятий для взрослых).

Учреждение осуществляет свою деятельность в соответствии с муниципальным заданием. Учреждение не вправе отказаться от выполнения муниципального задания.

Предоставление субсидий на выполнение муниципального задания и на иные цели осуществляется на основании Соглашений между Учредителем и Учреждением, в которых определен порядок и условия предоставления субсидий из бюджета муниципального образования город Мурманск на 2020 год.

План финансово-хозяйственной деятельности учреждения (далее – План) и изменения к нему утверждаются органом, осуществляющим функции и

полномочия учредителя (далее – Учредитель). Таким органом является комитет по культуре администрации города Мурманска. Все вносимые изменения в План связаны с корректировкой показателей по поступлениям и выплатам учреждения.

В 2020 году бюджет учреждения составил 45612657,02 рублей, в том числе:

- средства субсидии на выполнение муниципального задания – 38191915,0 рублей;
- средства субсидии на иные цели – 6839012,64 рублей;
- средства от платной и иной приносящей доход деятельности – 581729,38 рублей.

Бюджетные ассигнования освоены в полном объеме, что составляет 100% исполнение. Расходы, произведенные учреждением в 2020 году соответствуют утвержденному плану финансово-хозяйственной деятельности (с учетом всех изменений).

Учреждение осуществляет деятельность в соответствии с муниципальным заданием на оказание муниципальных услуг (выполнение работ), относящихся к его основным видам деятельности.

Наименование услуги	План	Факт
Организация деятельности клубных формирований и формирований самодеятельного народного творчества	26	26
Организация и проведение культурно-массовых мероприятий. Творческих (фестиваль, выставка, конкурс, смотр)	11	11
Организация и проведение культурно-массовых мероприятий. Культурно-массовых (иные зрелищные мероприятия)	56	56

В соответствии с утвержденным муниципальным заданием допустимые (возможные) отклонения от установленных показателей объема муниципальной услуги (работы), в пределах которых муниципальное задание считается выполненным, не должны превышать 10%.

По итогам 2020 года фактические показатели объема муниципальной услуги (работы) не превышают утвержденного предельного уровня допустимого (возможного) отклонения.

В связи с чем, муниципальное задание за 2020 год Учреждением считается выполненным.

Средства, полученные от оказания услуг на платной основе, а также поступления от иной приносящей доход деятельности, поступают на внебюджетный счет учреждения. Данные поступления расходуются в соответствии с Положением о платных услугах на оснащение материально-технической базы учреждения, на приобретение инвентаря и расходных материалов для проведения культурно-массовых мероприятий Учреждения, на заработную плату и коммунальные услуги.

Тарифы на платные услуги устанавливаются руководителем учреждения самостоятельно.

Тарифы на услуги устанавливаются руководителем учреждения самостоятельно. Прейскурант цен на платные услуги размещен на информационном стенде Учреждения.

Согласно постановлению администрации города Мурманска от 06.10.2011 № 1841 «Об утверждении Порядка составления и утверждения отчета о результатах деятельности муниципальных учреждений и об использовании закрепленного за ним муниципального имущества» имущество учреждения используется по назначению. Помещения учреждения сдаются в аренду в соответствии с требованиями настоящего постановления. Договоры на аренду муниципальной собственности согласовываются с комитетом имущественных отношений города Мурманска.

Информация о деятельности Учреждения размещается на официальном сайте bus.gov.ru в соответствии с Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 21.07.2011 № 86-н «Об утверждении порядка предоставления информации государственным (муниципальным) учреждением, ее размещения на официальном сайте в сети интернет и ведения указанного сайта», а так же на официальном сайте администрации города Мурманска в сети интернет.

В рамках реализации муниципальной программы города Мурманска «Развитие культуры» на 2018-2024 годы осуществлялись работы по текущему ремонту помещений, укрепление материально-технической базы, проведение мероприятий, приобретение сувенирной продукции и т.д

Основными направлениями деятельности МБУК ДК «Судоремонтник» являются:

- работа с детьми и молодежью;
- работа с гражданами пожилого возраста и людьми с ограниченными возможностями;
- работа по обучению компьютерной грамотности;
- работа по привлечению населения к книге и чтению;
- работа по формированию и популяризации семейных ценностей, по патриотическому воспитанию и гражданско-правовому просвещению;
- работа по профилактике правонарушений, употребления наркотических и психотропных веществ, формированию здорового образа жизни.

В Учреждении организована деятельность 26 клубных формирований, участниками которых являются более 643 человека.

6 коллективов имеют звания «народный, образцовый»:

- Народный самодеятельный коллектив Ансамбль народной песни «Тальяночка»;
- Народный самодеятельный коллектив Клуб авторской песни «Североморское шоссе»;
- Народный самодеятельный коллектив Ансамбль эстрадной песни «Новые звёзды»;
- Образцовый самодеятельный коллектив Ансамбль бального танца «Овация»;
- Образцовый самодеятельный коллектив Клуб сувенирной игрушки «Золотые ручки»;
- Народный самодеятельный коллектив Ансамбль народных инструментов «Сияние Севера».

Учреждением проведено 249 культурно-массовых мероприятий различных форм, участниками которых стало 3842 человек. Зрительская аудитория включает различные категории населения – это дети дошкольного возраста, школьники, представители старшего поколения, пенсионеры, студенты и молодежь. Общее количество посетителей культурно-массовых мероприятий составило 14698 человек.

2. Проверено ведение кадровой работы. В ходе проверки установлено следующее.

Кадровый учет осуществляет секретарь Величко Е.И., за которым закреплено ведение кадрового учета должностной инструкцией.

В Учреждении обеспечена сохранность трудовых книжек, вкладышей к ним и личных дел работников. Бланки строгой отчетности, трудовые книжки, вкладыши к ним хранятся в сейфе, в специальном помещении (кабинет секретаря), позволяющим обеспечить их сохранность.

Выборочной проверкой заполнения трудовых книжек и личных карточек работников (форма № Т-2) установлено.

В нарушение Постановления Госкомстата РФ от 05.01.2004 № 1 «Об утверждении унифицированных форм первичной учетной документации по учету труда и его оплаты» личные карточки заполнены не в полном объеме, а именно разделы карточки Т-2: «Повышение квалификации», «Награды, почетные звания», «Отпуск». Нарушение устранено в ходе проверки.

Выборочной проверкой трудовых договоров, заключенных с работниками Учреждения, нарушений не установлено.

В трудовые договоры сотрудников включены все условия, предусмотренные ст. 57 Трудового кодекса Российской Федерации.

Проверкой графика отпусков на 2019, 2020 год установлено.

В нарушение требований п. 9 ч. 2 ст. 22 Трудового кодекса Российской Федерации не все работники ознакомлены под роспись с графиком отпусков на 2020, 2021 годы. Нарушение устранено в ходе проверки.

Проверкой ведения Учреждением документации по использованию персональных данных работников установлено.

В соответствии с требованиями ст. 87 Трудового кодекса Российской Федерации от 30.12.2001 № 197-ФЗ разработан порядок хранения и использования персональных данных работников и утвержден 16.07.2018.

В соответствии с пп. 1 п. 1 ст. 6 Федерального закона от 27.07.2006 № 152-ФЗ «О персональных данных» получено письменное согласие работников на обработку их персональных данных.

В учреждении заключен Коллективный договор на период с 2020 по 2023.

В соответствии со ст. 41 ТК РФ в коллективный договор включены обязательства работников и работодателя по следующим вопросам: формы, системы и размеры оплаты труда; выплата пособий, компенсаций, выполнения показателей, определенных коллективным договором; занятость, переобучение, условия высвобождения работников; рабочее время и время отдыха, включая вопросы предоставления и продолжительности отпусков; улучшение условий и охраны труда работников, в том числе женщин и молодежи; охрана здоровья работников на производстве; гарантии и льготы работникам, совмещающим работу с обучением; оздоровление и отдых работников и членов их семей и т.д.

Коллективный договор подписан представителями обеих сторон, прошит, пронумерован, подписи сторон скреплены печатями, прошел уведомительную регистрацию в органе по труду и зарегистрирован под № 124/2020 от 15.09.2020.

Правилами внутреннего трудового распорядка (далее –ПВТР) в Учреждении разработаны и утверждены 19.04.2017 года.

В нарушение статьи 22 Трудового кодекса РФ не все работники ознакомлены под роспись с принимаемыми локальными нормативными актами, непосредственно связанными с их трудовой деятельностью, а именно с ПВТР. Нарушение устранено в ходе проверки.

В ПВТР не внесены изменения в 2020, которые следовало внести в части, касающейся введения электронной трудовой книжки. Так, если в ПВТР есть положения, описывающие порядок приема и увольнения, выдачу документов (их копий), связанных с работой, данные положения корректируются с учетом изменений, внесенных в Трудовой кодекс Федеральным законом от 16.12.2019 N 439-ФЗ.

Проверкой нормативных актов по охране труда и пожарной безопасности установлено.

Приказом от 11.01.2021 № 12 «О назначении ответственного лица за охрану труда» назначен ответственный – ведущий инженер Филиппенко А.Н.

В соответствии со статьей 225 Трудового кодекса Российской Федерации все работники, в том числе руководители организаций, обязаны проходить обучение по охране труда и проверку знания требований охраны труда в порядке, установленном уполномоченным Правительством Российской Федерации федеральным органом исполнительной власти с учетом мнения Российской трехсторонней комиссии по регулированию социально-трудовых отношений.

В соответствии с «Порядком обучения по охране труда и проверки знаний требований охраны труда работников организаций», утвержденного постановлением Минтруда РФ и Минобразования РФ от 13.01.2003 г. № 1/29,

проверка знаний по охране труда поступивших на работу руководителей и специалистов проводится не позднее 1 месяца после назначения на должность, для работающих - не реже 1 раза в 3 года.

Обучение по охране труда пройдено директором Зубровым И.А., заместителем директора Фабричной Е.И., ведущим инженером Филиппенко А.Н. 16.11.2018, что подтверждено удостоверениями о проверке знаний требований охраны труда.

В Учреждении разработаны инструкции по охране труда по видам работ и утверждены директором 11.01.2016.

В соответствии с п. 2.1.4 Порядка обучения и проверки знаний требований охраны труда, утв. Постановлением Минтруда и Минобразования РФ от 13.01.2003 № 1/29 проводится первичный инструктаж.

В соответствии с п. 2.1.5 Порядка обучения и проверки знаний требований охраны труда, утв. Постановлением Минтруда и Минобразования РФ от 13.01.2003 № 1/29 проводится повторный инструктаж один раз в шесть месяцев.

В соответствии с п.30 гл. V. «Процедуры, направленные на достижение целей работодателя в области охраны труда» приказа Минтруда и социальной защиты РФ от 19.08.2016 № 438Н с целью организации процедуры подготовки работников по охране труда работодатель, исходя из специфики своей деятельности, устанавливает (определяет):

- состав комиссии работодателя по проверке знаний требований охраны труда;
- регламент работы комиссии работодателя по проверке знаний требований охраны труда;
- перечень вопросов по охране труда, по которым работники проходят проверку знаний в комиссии работодателя;
- порядок организации подготовки по вопросам оказания первой помощи пострадавшим в результате аварий и несчастных случаев на производстве;
- порядок организации и проведения инструктажа по охране труда;
- порядок организации и проведения стажировки на рабочем месте и подготовки по охране труда.

В нарушение указанного пункта в Учреждении не создана комиссия и не разработаны порядки.

Приказом от 11.01.2021 № 08 «О назначении ответственных лиц за противопожарную безопасность» назначен ответственный – ведущий инженер Филиппенко А.Н.

Обучение по противопожарной безопасности пройдено директором Зубровым И.А., заместителем директора Фабричной Е.И., ведущим инженером Филиппенко А.Н. 05.12.2019, что подтверждено удостоверениями о проверке знаний требований охраны труда.

В соответствии с Федеральным законом № 426-ФЗ от 28.12.2013 «О специальной оценке условий труда» в учреждении проведена специальная оценка условий труда (заключение эксперта № 161-СОУТ-ЗЭИ от 01.06.2018).

В соответствии с п. 6 ст. 15 Федерального закона № 426-ФЗ от 28.12.2013 отчет о проведении специальной оценки условий труда, сводные данные о результатах проведения специальной оценки условий труда в части установления классов (подклассов) условий труда на рабочих местах и перечня мероприятий по улучшению условий и охраны труда работников размещены на официальном сайте в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

Выявленные нарушения:

В нарушение требований п. 9 ч. 2 ст.22 Трудового кодекса Российской Федерации работники не ознакомлены под роспись с графиком отпусков.

В нарушение Постановления Госкомстата РФ от 05.01.2004 № 1 «Об утверждении унифицированных форм первичной учетной документации по учету труда и его оплаты» личные карточки заполнены не в полном объеме, а именно разделы карточки Т-2: «Повышение квалификации», «Награды, почетные звания», «Отпуск».

В нарушение статьи 22 Трудового кодекса РФ не все работники ознакомлены под роспись с принимаемыми локальными нормативными актами, непосредственно связанными с их трудовой деятельностью, а именно с Правилами внутреннего трудового распорядка.

В ПВТР не внесены изменения в 2020, которые следовало внести в части, касающейся введения электронной трудовой книжки. Так, если в ПВТР есть положения, описывающие порядок приема и увольнения, выдачу документов (их копий), связанных с работой, данные положения корректируются с учетом изменений, внесенных в Трудовой кодекс Федеральным законом от 16.12.2019 N 439-ФЗ.

В нарушении п. 30 гл. V. «Процедуры, направленные на достижение целей работодателя в области охраны труда» приказа Минтруда и социальной защиты РФ от 19.08.2016 № 438Н не исполнены требования в части работы комиссии работодателя по проверке знаний требований охраны труда.

Рекомендации:

Внести изменения в ПВТР в части введения электронной трудовой книжки с учетом изменений, внесенных в Трудовой кодекс Федеральным законом от 16.12.2019 N 439-ФЗ.

Обеспечить выполнение требований п. 30 гл. V. «Процедуры, направленные на достижение целей работодателя в области охраны труда» приказа Минтруда и социальной защиты РФ от 19.08.2016 № 438Н в части работы комиссии работодателя по проверке знаний требований охраны труда.

В срок до 26.04.2021 представить отчет об устранении выявленных нарушений в комитет по культуре администрации города Мурманска.

Начальник отдела
обеспечения деятельности учреждений
культуры и дополнительного
образования детей комитета по культуре
администрации города Мурманска



Н.В. Гуляева

Консультант комитета по культуре
администрации города Мурманска



Т.В. Евсеева

Директор МБУ ЦБ



Е.В. Любицкая

Ознакомлен

Зубров И.А., директор МБУК ДК «Судоремонтник»



Экземпляр Акта на 10 листах получил