УТВЕРЖДАЮ

Глава Тимашевского городского

поселения Тимашевского района

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Н.Н. Панин

«02» апреля 2024 г.

**АКТ**

**об осуществлении ведомственного контроля № 5**

г. Тимашевск 02 апреля 2024 г.

Орган ведомственного контроля: администрация Тимашевского городского поселения Тимашевского района.

Основания:

1. часть 5.1 статьи 32 Федерального закона от 12 января 1996 г. № 7 – ФЗ «О некоммерческих организациях»;
2. постановление администрации Тимашевского городского поселения Тимашевского района от 13 апреля 2021 г. № 378 «Об утверждении порядка осуществления ведомственного контроля за деятельностью муниципальных учреждений, находящихся в ведении администрации Тимашевского городского поселения Тимашевского района»;
3. распоряжение администрации Тимашевского городского поселения Тимашевского района Тимашевского района от 28 ноября 2023 г. № 204- р «Об утверждении плана осуществления ведомственного контроля за деятельностью муниципальных учреждений, находящихся в ведении администрации Тимашевского городского поселения Тимашевского района, на 2024 год».

Вид и форма ведомственного контроля: плановая, выездная.

Дата, номер уведомления о начале проведения мероприятий ведомственного контроля:

1. Распоряжение администрации Тимашевского городского поселения Тимашевского района от 28 февраля 2024 г. № 31-р «Об осуществлении ведомственного контроля за деятельностью муниципального казенного учреждения культуры «Городской Дом культуры имени Владимира Ивановича Безобразова» Тимашевского городского поселения Тимашевского района».
2. Уведомление об осуществлении ведомственного контроля администрацией Тимашевского городского поселения Тимашевского района» № 3 от 28 февраля 2024 г.

Проверяемый период: 2023 год.

Срок проведения проверки: с 11 по 29 марта 2024 г.

Субъект проверки: муниципальное казенное учреждение культуры «Городской Дом культуры имени Владимира Ивановича Безобразова» Тимашевского городского поселения Тимашевского района (далее - Учреждение).

Сокращенное наименование: МКУК «ГДК».

Юридический адрес: 352700, Краснодарский край, Тимашевский р-н, г. Тимашевск, ул. Рабочая (Индустриальный Мкр.), д.36, ОГРН 1022304845166, ИНН 2353017394, КПП 235301001, ОКПО 52242563.

Директор МКУК ГДК – Пашко Татьяна Александровна.

Состав контрольной группы:

|  |  |
| --- | --- |
| Кочура МаринаВладимировнаМороз Оксана Анатольевна | - начальник отдела финансового контроля и аудита администрации Тимашевского городского поселения Тимашевского района, руководитель контрольной группы- начальник общего отдела администрации Тимашевского городского поселения Тимашевского района, должностное лицо контрольной группы |
|  |  |
| Панюта Светлана Владимировна  | - начальник отдела архитектуры, градостроительства, земельных и имущественных отношений администрации Тимашевского городского поселения Тимашевского района, должностное лицо контрольной группы |
| Проценко Елена Анатольевна | - начальник отдела экономики и прогнозирования администрации Тимашевского городского поселения Тимашевского района, должностное лицо контрольной группы |
|  |  |

1. *Осуществление учреждением основных видов деятельности, предусмотренных уставом учреждения*

Учреждение является некоммерческой организацией, созданной в соответствии с постановлением администрации Тимашевского городского поселения Тимашевского района от 9 марта 2011 г. № 101 «О создании муниципального казенного учреждения культуры «Городской Дом культуры микрорайона Индустриальный» Тимашевского городского поселения Тимашевского района путем изменения типа существующего муниципального учреждения культуры «Городской Дом культуры микрорайона Индустриальный» Тимашевского городского поселения Тимашевского района», постановлением от 18 декабря 2013 г. № 821 «О переименовании муниципального казенного учреждения культуры «Городской Дом культуры микрорайона Индустриальный» Тимашевского городского поселения Тимашевского района».

Официальное полное наименование учреждения: муниципальное казенное учреждение культуры «Городской Дом культуры имени Владимира Ивановича Безобразова» Тимашевского городского поселения Тимашевского района; сокращенное наименование – МКУК «ГДК».

Учреждение является юридическим лицом, имеет самостоятельный баланс, бюджетную смету, лицевой счет, печать с полным наименованием, штампы и бланки и другие реквизиты.

Учредителем Учреждения является Тимашевское городское поселение Тимашевского района.

Функции и полномочия Учредителя осуществляет администрация Тимашевского городского поселения Тимашевского района.

Целью деятельности учреждения является культурное обслуживание населения поселения и их семей, приобщение их к культурным и эстетическим ценностям, развитие творческих способностей, возрождение народных обычаев и обрядов, традиций и промыслов, предоставления комплекса услуг, обеспечивающих наиболее полное удовлетворение культурных запросов и потребностей трудовых коллективов и населения, организация их активного отдыха, создание условий для организации общения людей в сфере досуга.

Учреждение осуществляет следующие виды деятельности:

организацию работы коллективов художественной самодеятельности, клубов по интересам, кружков технического творчества и др.;

организацию и проведение всех форм и видов культурно-массовой деятельности, как на стационаре (в ДК, клубах), так и на производственных участках, по месту жительства, в школах и т.д.;

организацию концертной деятельности коллективов художественной самодеятельности, работающих при учреждении, а также профессиональных коллективов;

организационное, творческое и методическое руководство структурными подразделениями, входящими в состав учреждения, создание условий для организации общения людей;

иные виды деятельности, не запрещенные законодательством Российской Федерации.

Учреждение вправе осуществлять следующую приносящую доходы деятельность, не относящуюся к его основной деятельности:

виды платных услуг организациям и населению: концерты и выставочную деятельность, дискотека, вечера отдыха, клубы по интересам, курсы, кружки, прокат костюмов, музыкальных инструментов и аппаратуры;

любую другую деятельность, не запрещенную законодательством.

Доходы, полученные от указанной деятельности, поступают в бюджет Тимашевского городского поселения Тимашевского района.

*2. Составление и исполнение бюджетной сметы*

1. Бюджетная смета на 2022 финансовый год и изменения показателей к ней в течение года утверждались не позднее десяти рабочих дней со дня доведения Учреждению в установленном законодательством РФ порядке лимитов бюджетных обязательств, нарушений не выявлено. Составлению и утверждению сметы предшествовали составление и утверждение ее проекта. Требования к составлению, утверждению и ведению бюджетной сметы учреждением соблюдены.

Бюджетная смета подготовлена и утверждена директором Учреждения, согласована главой Тимашевского городского поселения Тимашевского района.

Бюджетная смета Учреждения составлена с учетом объемов финансового обеспечения для осуществления закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд, предусмотренных при формировании планов - графиков закупок товаров, работ, услуг на 2023 финансовый год и на плановый период 2024 и 2025 годов для обеспечения муниципальных нужд, утверждаемых в пределах лимитов бюджетных обязательств на принятие и (или) исполнение бюджетных обязательств на закупку товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд.

# Показатели бюджетной сметы на 2023 год сформированы Учреждением в разрезе кодов классификации расходов бюджетов с детализацией до кодов подгрупп и элементов видов расходов классификации расходов бюджетов, что соответствует пункту 7 раздела 2 приказа Минфина России от 14 февраля 2018 г. № 26н «Об Общих требованиях к порядку составления, утверждения и ведения бюджетных смет казенных учреждений».

В соответствии с п. 15 приказа Минфина РФ от 21 июля 2011 г. № 86н «Порядка предоставления информации государственным (муниципальным) учреждением), ее размещения на официальном сайте в сети Интернет и ведения указанного сайта», учреждение не позднее пяти рабочих дней, следующих за днем принятия документов или внесения изменений в документы, представляет через официальный сайт уточненную структурированную информацию об учреждении с приложением соответствующих электронных копий документов.

Бюджетная смета и изменения показателей бюджетной сметы на 2023 финансовый год представлены на официальном сайте для размещения информации о государственных (муниципальных) учреждениях (bus.gov.ru) без нарушения установленных сроков.

1. *Совершение руководителем учреждения крупной сделки*

В соответствии с п. 15 ч. 1 ст. 20 Федерального закона от 14 ноября 2002 г. № 161-ФЗ «О государственных и муниципальных унитарных предприятиях» собственник имущества унитарного предприятия в отношении указанного предприятия дает согласие в случаях, предусмотренных настоящим Федеральным законом, на совершение крупных сделок, сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, и иных сделок.

Для казенных учреждений не предусмотрено понятие крупной сделки, как и какой-либо специальный порядок для их совершения, поскольку в соответствии с п. 4 ст. 298 ГК РФ распоряжение любым имуществом казенное учреждение осуществляет с согласия собственника имущества, а расходование денежных средств через процедуры санкционирования, установленные БК РФ.

1. *Обеспечение учреждением публичности деятельности, доступности, в том числе информационной, оказываемых услуг*

В соответствии с постановлением администрации Тимашевского городского поселения Тимашевского района от 20 декабря 2022 г. № 1455 «Об утверждении перечня информации о деятельности организаций, подведомственных администрации Тимашевского городского поселения Тимашевского района, размещаемой указанными организациями на их официальных сайтах» (далее – постановление № 1455) утвержден перечень информации о деятельности организаций, подведомственных администрации Тимашевского городского поселения Тимашевского района, размещаемой указанными организациями на их официальных сайтах.

По состоянию на 21 марта 2023 г. на официальном сайте Учреждения https//dk-timashevsky.ru имеется вся необходимая информация в соответствии с ч. 7.2 ст. 14 Федерального закона от 9 февраля 2009 г. № 8 – ФЗ «Об обеспечении доступа к информации о деятельности государственных органов и органов местного самоуправления» и постановлением № 1455.

В соответствии с п.12 ст. 14; п. 19.1 ст. 15; п. 17 ст. 16 Федерального закона от 6 октября 2003 г. № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации» к вопросам местного значения городского поселения относится создание условий для организации досуга и обеспечения жителей услугами организаций культуры, распоряжением правительства от 26 декабря 2014 г. № 2716-р «Об утверждении Программ создания центров культурного развития в малых городах и сельских местностях Российской Федерации», распоряжением Министерства культуры РФ от 23 октября 2023 г. № Р-2879 «Об утверждении методических рекомендаций органам государственной власти субъектов Российской Федерации и органам местного самоуправления о применении нормативов и норм оптимального размещения организаций культуры и обеспеченности населения услугами организаций культуры» установлен норматив и норма оптимального размещения организаций культуры и обеспечения населения услугами организаций культуры, согласно которым в городском поселении должно быть 1 учреждения культуры на 25 тысяч человек с транспортной доступностью 30-40 мин. Тимашевское городское поселение Тимашевского района с населением в 50 тыс. чел. имеет два Дома культуры с транспортной доступностью менее 30 мин.

В соответствии с приказом Министерства культуры РФ от 9 сентября 2015 г. № 2400 «Об утверждении требований доступности к учреждениям культуры с учетом особых потребностей инвалидов и других маломобильных групп населения» учреждения культуры (музеи, библиотеки, организации исполнительских искусств, кинотеатры, культурно-досуговые учреждения) обеспечивают инвалидам и другим маломобильным группам населения:

условия для беспрепятственного доступа к объектам и предоставляемым в них услугам в соответствии со сводом правил СП 59.13330.2012 «СНиП 35-01-2001 «Доступность зданий и сооружений для маломобильных групп населения», включенных в пункт 41 перечня национальных стандартов и сводов правил (частей таких стандартов и сводов правил), в результате применения которых на обязательной основе обеспечивается соблюдение требований Федерального закона «Технический регламент о безопасности зданий и сооружений», утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 26 декабря 2014 г. № 1521 (далее - свод правил СП 59.13330.2012);

возможность самостоятельного или с помощью сотрудников, предоставляющих услуги, передвижения по территории, на которой расположены объекты, входа в такие объекты и выхода из них;

оборудование санитарно-гигиенических помещений в соответствии со сводом правил СП 59.13330.2012;

дублирование необходимой для инвалидов звуковой и зрительной информации, а также надписей, знаков и иной текстовой информации знаками, выполненными рельефно-точечным шрифтом Брайля, допуск сурдопереводчика и тифлосурдопереводчика.

В соответствии с паспортом доступности для инвалидов общественного здания учреждения от 29 августа 2019 г. выявленные в ходе обследования несоответствия элементов объекта нормативным требованиям доступности для инвалидов по состоянию на 28 марта 2024 г. устранены. Фотографии подтверждающие соответствие прилагается.

1. *Оказание платных услуг и (или) выполнения платных работ*

Учреждение в соответствии с Уставом и законодательством Российской Федерации вправе осуществлять приносящую доходы деятельность. Доходы, полученные от указанной деятельности, поступают в бюджет Тимашевского городского поселения Тимашевского района (далее – бюджет поселения).

В 2023 году в бюджет поселения поступили доходы в размере 41 955,0 руб. от следующих видов предоставляемых услуг:

организация выездного тематического концерта в сумме 24 000,0 руб.;

тематические мероприятия, включающие оплату по программе «Пушкинская карта» в сумме 17 955,0 руб.

Доходы от поздравлений с днем рождения, чествований, проведений юбилеев и прочих услуг, указанных в тарифах, не поступали.

Платные услуги учреждение оказывает на основании Положения о платных услугах, предоставляемых физическим и юридическим лицам учреждением, утвержденного приказом директора учреждения от 30 декабря 2022 г. № 164-П (далее – Положение).

В нарушении пункта 3.1. Положения учреждение не разместило требуемую информацию ни в доступных для посетителей зонах здания, ни на официальном сайте: https://dk-timashevsky.ru/. На сайте указан телефон – 8 (86130) 5-55-57, адрес эл. почты gdk36@mail.ru, почтовый адрес: 352747, Краснодарский край, Тимашевский район, г. Тимашевск, ул. Рабочая, д. 36. О режиме работы учреждения, видах услуг, оказываемых за плату и бесплатно, об условиях предоставления услуг, о перечне видов платных услуг с указанием их стоимости и о контролирующих органах – ничего не размещено. На стендах информация с сайта дополняется указанием на учредителя, его телефоном и адресом электронной почты специалиста МКУ «МКЦ».

В предоставленных копиях договоров на оказание услуг учреждением не указана ответственность за неисполнение или ненадлежащее исполнение условий договора.

Кроме того, большая часть договоров на платные услуги оформлены как договоры пожертвования, в которых соответственно нет ни условий предоставления услуги, ни ответственности, и говорит о том, что стороны не руководствовались официальными документами, а договорились о событии за рамками договора без обязательств со стороны исполнителя.

1. *Соблюдение сроков представления статистической отчетности*

Учреждением в соответствии с информацией, размещенной на официальном сайте Федеральной службы государственной статистики в информационно - телекоммуникационной сети «Интернет», с учетом идентификационного номера налогоплательщика должны быть сданы следующие формы статистической отчетности в 2023 году:

Таблица № 2

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Индекс формы | Наименование формы | Периодичность формы | Срок сдачи формы | Отчетный период | Информация о сдаче формы |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| ЗП-культура | Сведения о численности и оплате труда работников сферы культуры по категориям персонала | Квартальная | с 1-го рабочего дня по 10-е число после отчетного периода | Отчетные кварталы 2023 года | 03.04.202303.07.202303.10.202309.01.2024 |
| 1-ПР | Сведения о приостановке (забастовке) и возобновлении работы трудовых коллективов | Месячная | на 2 день после отчетного периода (при наличии в отчетном месяце факта приостановки работы (забастовки)) | Отчетные месяцы 2023 года | Не сдавались, в связи с отсутствием факта приостановки работы |
| 1-услуги | Сведения об объеме платных услуг населению | Годовая | с 1 февраля по 1 марта после отчетного периода | 2023 год | Сдана 27.02.2024 |
| 3-Ф | Сведения о просроченной задолженности по заработной плате | Месячная | до 2-го числа после отчетного периода | Отчетные месяцы 2023 года | Не сдавались в связи с отсутствием задолженности |
| 4-ТЭР | Сведения об использовании топливно- энергетических ресурсов | Годовая | с 20 января по 16 февраля после отчетного периода | 2023 год | Сдана 16.02.2024 |
| 11 (краткая) | Сведения о наличии и движении основных фондов (средств) некоммерческих организаций | Годовая | с 15-го февраля по 1-е апреля после отчетного периода | 2023 год | Не наступил срок сдачи |
| П-4 | Сведения о численности и заработной плате работников | Месячная | с 1-го рабочего дня по 15-е число после отчетного периода | Отчетные месяцы 2023 года | Сданы06.02.202303.03.202303.04.202303.05.202307.06.202303.07.202302.08.202301.09.202310.10.20232.11.20234.12.202312.01.2024 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| П-4 (НЗ) | Сведения о неполной занятости и движении работников | Квартальная | С 1-го рабочего дня по 8-е число после отчетного периода; за IV квартал - с 1-го рабочего дня по 10-е число после отчетного периода | Отчетные кварталы 2023 года | Сданы 04.01.202303.04.202304.07.202302.10.2023 |
| П (услуги) | Сведения об объеме платных услуг населению по видам | Месячная | с 1-го по 4-й рабочий день после отчетного периода | Отчетные месяцы 2023 года | 06.02.202306.03.202304.04.202303.05.202306.09.202305.10.202303.11.202306.12.202311.01.2024 |
| П-2 | Сведения об инвестициях в нефинансовые активы | Квартальная | с 1-го по 20-е число месяца, следующего за отчетным периодом за январь-декабрь - с 1-го рабочего дня января по 8 февраля года, следующего за отчетным | Отчетные кварталы 2023 года | 11.04.202318.07.2023 (25.07.2023)17.10.202319.01.2024 |
| П-2 (инвест) | Сведения об инвестиционной деятельности | Годовая | 15 февраля - 1 апреля | 2023 год | 11.03.2024 |

Все необходимые формы статистической отчетности сдаются Учреждением своевременно.

1. *Распоряжение, использование по назначению и сохранность муниципального имущества, переданного учреждению в оперативное управление, а также обеспечение его сохранности*

Основные средства учреждения являются собственностью Тимашевского городского поселения Тимашевского района и переданы по договору о порядке использования муниципального имущества, закрепленного за Учреждением на праве оперативного управления № 08-10-24 от 25 марта 2013 г. (с изменениями, внесенными дополнительными соглашениями от 1 апреля 2014 г., от 30 апреля 2015 г., от 17 ноября 2017 г.).

Здание городского дома культуры (ГДК) общей площадью 901,3 кв. м., расположенное по адресу: г. Тимашевск, мкр. Индустриальный, ул. Рабочая, 36 передано в оперативное управление учреждению в соответствии с договором о порядке использования муниципального имущества, закрепленного за муниципальным казенным учреждением культуры «Городской Дом культуры имени Владимира Ивановича Безобразова» Тимашевского городского поселения Тимашевского района на праве оперативного управления № 08-10-24 от 25 марта 2013 г., государственная регистрация права оперативного управления от 17 апреля 2013 г. № 23-23-05/005/2011-109.

Земельный участок площадью 3045 кв. м., вид разрешенного использования – «под объекты культуры и искусства», с кадастровым номером 23:31:0307022:2, расположенный по адресу: г. Тимашевск, ул. Рабочая, 36, передан в постоянное (бессрочное) пользование учреждения, государственная регистрация права постоянного (бессрочного) пользования от 15 июня 2006 г. № 23-23-05/015/2006-711.

Объекты муниципального имущества находятся в удовлетворительном состоянии, используются по целевому назначению.

По результатам инвентаризации выявлено имущество (оргтехника, специализированное оборудование) непригодное к эксплуатации в связи с износом или неисправностью.

1. *Обеспечение открытости и доступности документов в соответствии с пунктом 3.3 статьи 32 Федерального закона*

*от 12 января 1996 г. № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях»*

Требование обеспечить открытость и доступность информации о муниципальных учреждениях закреплено в пункте 3.3 статьи 32 Федерального закона от 12 января 1996 г. №7-ФЗ «О некоммерческих организациях». С момента принятия указанного закона содержание требования претерпело значительные перемены, но особую актуальность вопрос приобрел в связи с проходящим на сегодняшний день поиском справедливых критериев оценки качества оказываемых государственными (муниципальными) учреждениями услуг в условиях закрепления законодателем ряда гарантий их финансовой самостоятельности. Указанная финансовая самостоятельность по замыслу законодателя должна позволять таким учреждениям выступать на рынке услуг в роли самостоятельных хозяйствующих субъектов наравне с иными, в том числе негосударственными, экономическими субъектами, и в условиях конкуренции повышать качество оказываемых услуг. В этой связи важно раскрыть обнаружившуюся связь между выполнением требования открытости и доступности информации о деятельности муниципального учреждения с оценкой качества оказываемых ими услуг. В целях реализации требования информационной открытости и доступности в сети Интернет создан официальный сайт для размещения информации о муниципальных учреждениях (далее – официальный сайт www.bus.gov.ru), его ведение осуществляет Федеральное казначейство. Порядок предоставления информации муниципальным учреждением, ее размещения на официальном сайте в сети Интернет и ведения указанного сайта определен приказом Минфина РФ от 21 июля 2011 г. № 86н «Об утверждении порядка предоставления информации государственным (муниципальным) учреждением, ее размещения на официальном сайте в сети Интернет и ведения указанного сайта».

В соответствии с пунктом 3.3 статьи 32 Федерального закона от 12 января 1996 г. № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях» казенное учреждение обеспечивает открытость и доступность следующих документов:

а) учредительных документов учреждения, в том числе внесенных в них изменений – размещены;

б) свидетельства о государственной регистрации - размещено;

в) решения учредителя о создании учреждения – размещено;

г) решения учредителя о назначении руководителя учреждения -размещены;

д) положения о филиалах, представительствах учреждения – не размещены в связи с отсутствием филиалов и представительств;

е) бюджетной сметы учреждения – размещена;

ж) годовой бухгалтерской отчетности – размещена;

з) сведения о проведенных в отношении учреждения контрольных мероприятиях и их результатах – размещены;

и) государственного (муниципального) задания на оказание услуг (выполнение работ) – отсутствует в связи с тем, что не доводится Учреждению;

к) отчета о результатах своей деятельности и об использовании закрепленного за ним государственного (муниципального) имущества – размещен.

В соответствии с п. 15 Порядка предоставления информации государственным (муниципальным) учреждением, ее размещения на официальном сайте в сети Интернет и ведения указанного сайта, утвержденного приказом Минфина РФ от 21 июля 2011 г. №  86н, в случае принятия новых документов и (или) внесения изменений в документы, информация из которых была ранее размещена на официальном сайте, учреждение не позднее пяти рабочих дней, следующих за днем принятия документов или внесения изменений в документы, предоставляет через официальный сайт уточненную структурированную информацию об учреждении с приложением соответствующих электронных копий документов. В ходе проверки соблюдения Учреждением требований вышеуказанного Порядка рабочей группой выявлены следующие нарушения:

1. Устав Учреждения от 11 апреля 2011 г. размещен на официальном сайте 14 марта 2012 г. с нарушением сроков.
2. Устав Учреждения от 18 декабря 2013 г. размещен на официальном сайте 14 апреля 2019 г. с нарушением сроков.
3. ОГРН от 17 января 2005 г. размещен только 15 апреля 2019 г. С нарушением срока.
4. Учреждением размещено постановление о создании от 9 марта 2011 г. с нарушением сроков на одиннадцать лет (16 марта 2022 г.).
5. Постановление о создании учреждения от 18 декабря 2013 г. Размещено 16 мая 2022 г. с нарушением.

Указанные документы должны размещаться на официальном сайте в информационно – телекоммуникационной сети Интернет (www. bus.gov.ru) своевременно.

1. *Проверка правильности ведения документооборота*

*и кадрового делопроизводства*

1. В проверяемом учреждении номенклатура дел на 2023 год утверждена приказом директора учреждения от 9 января 2023 г. № 6-П «Об утверждении номенклатуры дел», имеющиеся документы систематизированы и хранятся с соблюдением сроков их хранения, что обеспечивает упорядочение, поиск и сохранность документов.

На имеющихся журналах присутствуют сведения о дате начала их ведения.

2. Инструкция по делопроизводству в учреждении утверждена приказом директора учреждения от 9 января 2023 г. № 2/1-П «Об утверждении инструкции по делопроизводству». Основные работники ознакомлены 9 января 2023 г. с инструкцией по делопроизводству, остальные при поступлении на работу.

Документы учреждения, выборочно рассмотренные при проверке, подготавливаются и подписываются без нарушений положений правил делопроизводства, принятых постановлением главы администрации (губернатора) Краснодарского края от 9 января 2019 г. № 1.

3. При проверке трудового законодательства отмечено следующее:

а.) в личных делах присутствуют описи документов, имеющихся в них;

б.) виза руководителя учреждения имеется на всех заявлениях работников (о приеме на работу, об увольнении, об отпуске и т.д.);

в.) в журнале учета трудовых договоров и дополнительных соглашений присутствуют подписи о получении экземпляра трудового договора на руки.

Журнал регистрации дополнительных соглашений к трудовому договору заведен, прошит и пронумерован.

Во всех журналах регистрации приказов есть заверительная подпись и печать, которые делаются на следующей строке после последней записи в конце каждого года.

В приказах учреждения о совмещении должностей на время ежегодного основного оплачиваемого отпуска руководителя указаны как основания для их принятия распоряжения администрации Тимашевского городского поселения Тимашевского района относительно данных отпусков.

***Рекомендации контрольной группы об устранении***

***допущенных нарушений и недостатков:***

В целях выполнения требований Федерального закона № 7 – ФЗ рекомендуется:

1. Своевременно обеспечивать открытость и доступность информации об Учреждении.
2. Отдел архитектуры, градостроительства, земельных и имущественных отношений администрации Тимашевского городского поселения Тимашевского района рекомендует Учреждению рекомендует подготовить необходимый пакет документов для дальнейшего списания непригодного к эксплуатации имущества
3. Разместить всю требуемую информацию в доступных для посетителей зонах зданий и на официальном сайте МКУК «ГДК».
4. Разработать форму договора на бесплатные и платные услуги.
5. Не производить подмену платных услуг договорами пожертвования.
6. Устранить отмеченные в настоящем акте нарушения и представить недостающие документы в заполненном виде в отдел финансового контроля и аудита администрации Тимашевского городского поселения Тимашевского района, а также отчет об устранении нарушений главе Тимашевского городского поселения Тимашевского района с приложением копий документов и иных материалов, подтверждающих устранение нарушений до 15 мая 2024 г.

***Выводы контрольной группы:***

Деятельность Учреждения соответствует установленным показателям деятельности. Рекомендуется не допускать выявленные в ходе контрольных мероприятий нарушения.

Настоящий акт составлен в двух экземплярах, один экземпляр хранится в отделе финансового контроля и аудита администрации Тимашевского городского поселения Тимашевского района, второй экземпляр передается в учреждение.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|

|  |  |
| --- | --- |
| Начальник отдела финансового контроля и аудита администрации Тимашевского городского поселения Тимашевского района, руководитель контрольной группы |   М.В. Кочура |
| Начальник общего отдела администрации Тимашевского городского поселения Тимашевского района, должностное лицо контрольной группы | О.А. Мороз |
| Исполняющий обязанностиначальника отдела архитектуры, градостроительства, земельных и имущественных отношений администрации Тимашевского городского поселения Тимашевского района, должностное лицо контрольной группы |  С.В. Камалян |
| Начальник отдела экономики и прогнозирования администрации Тимашевского городского поселения Тимашевского района, должностное лицо контрольной группы |  Е.А. Проценко |

 |  |
|  |  |
| Один экземпляр акта получен для ознакомления:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (должность) (подпись) (расшифровка) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (дата получения) |