

Управление культуры Администрации города Ноябрьска

Справка об итогах контроля № 26

проверки выполнения муниципального задания на оказание (выполнение) муниципальных услуг (работ) муниципальным бюджетным образовательным учреждением дополнительного образования детей «Детская музыкальная школа № 3» муниципального образования город Ноябрьск за полугодие 2014 года

г. Ноябрьск

26 сентября 2014 г.

На основании приказа начальника управления культуры Администрации города Ноябрьска от 10.09.2014 года № 104д «О проведении проверки выполнения муниципального задания на оказание (выполнение) муниципальных услуг (работ) муниципальным бюджетным образовательным учреждением дополнительного образования детей «Детская музыкальная школа № 3» муниципального образования город Ноябрьск, проведена выездная проверка в виде последующего контроля выполнения муниципального задания на оказание (выполнение) муниципальных услуг (работ) за полугодие 2014 года (далее – проверка) муниципальным бюджетным образовательным учреждением дополнительного образования детей «Детская музыкальная школа № 3» муниципального образования город Ноябрьск (далее – учреждение).

Место нахождения учреждения: г. Ноябрьск, микрорайон Вынгапуровский, улица Пионерная, дом 7, тел/факс (3496) 34-85-30.

Проверку проводила Комиссия в составе:

Кваснюк Нина Михайловна - заместитель начальника, начальник административного отдела, председатель комиссии;

Зикрач Олег Алексеевич - начальник отдела правового и документационного обеспечения, член комиссии;

Соловьева Марина Николаевна - главный экономист планово-аналитического отдела, член комиссии;

Момот Ольга Николаевна - экономист планово-экономического отдела, член комиссии.

Проверка проводилась за период с 1 января 2014 года по 1 июля 2014 года.

Проверка начата «18» сентября 2014 года, окончена «19» сентября 2014 года, проводилась в присутствии представителей учреждения: директора Грищенко Т.А., заместителя директора по учебно-воспитательной работе Терентьевой Т.П., документоведа Мамадовой Л.М., заведующей материально-техническим отделом Меншиковой О.И.

Цель проведения проверки - определение соответствия фактических параметров выполнения муниципального задания плановым и использование данной информации для принятия управленческих решений.

Проверка проведена в отношении муниципальной услуге «Предоставление дополнительного образования детей по программам художественно-эстетической направленности (в том числе дополнительным предпрофессиональным общеобразовательным программам) в области музыкального искусства» оказываемой (выполняемой) учреждением по критериям:

- объемные показатели выполнения муниципального задания;

- показатели, характеризующие качество оказания муниципальной услуги (за отчетный период).

При проведении проверки Комиссия руководствовалась следующими нормативными документами:

- Федеральный закон от 29.12.2012 № 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации»;

- постановление Администрации города Ноябрьска от 20.07.2012 № П-879 «Об утверждении Порядка осуществления контроля за деятельностью муниципальных учреждений муниципального образования город Ноябрьск»;
- постановление Администрации города Ноябрьска от 28.02.2011 № П-214 «О порядке осуществления функции и полномочий учредителя муниципальных учреждений муниципального образования город Ноябрьск»;
- постановление Администрации города Ноябрьска от 26.05.2014 № П-513 «Об утверждении устава муниципального бюджетного образовательного учреждения дополнительного образования детей Детская музыкальная школа № 3»;
- постановление Администрации города Ноябрьска от 23.05.2013 № П-566 «Об утверждении и дополнении в Устав муниципального бюджетного образовательного учреждения дополнительного образования детей Детская музыкальная школа № 3»;
- постановление Администрации города Ноябрьска от 03.03.2014 № П-196 «О формировании и финансовом обеспечении выполнения муниципального задания»;
- постановление Администрации города Ноябрьска от 16.11.2011 № П-1630 «Об утверждении типовой формы соглашения о порядке и условиях предоставления субсидии на возмещение нормативных затрат, связанных с оказанием муниципальных услуг»;
- приказ Министерства финансов России от 28 июля 2010 № 81н «О требованиях к плану финансово-хозяйственной деятельности государственного (муниципального) учреждения»;
- приказ Минфина РФ от 21.07.2011 № 86н «Об утверждении порядка предоставления информации государственным (муниципальным) учреждением, ее размещения на официальном сайте в сети Интернет и ведения сайта»;
- приказ Казначейства России от 15.02.2012 №72 «Об утверждении Требований к порядку формирования структурированной информации об учреждении и электронных копий документов, размещаемых на официальном сайте в сети Интернет»;
- приказ департамента культуры Ямало-Ненецкого автономного округа от 31.03.2014 № 111 «О показателях эффективности»;
- приказ управления культуры Администрации города Ноябрьска от 24.03.2014 № 30д «Об обеспечении контроля за выполнением муниципальных заданий на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) муниципальными учреждениями, регулирование и координацию деятельности которых осуществляет управление культуры Администрации города Ноябрьска»;
- приказ управления культуры Администрации города Ноябрьска от 09.12.2011 № 115д «Об утверждении порядка составления и утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности муниципальных бюджетных и автономных учреждений, координацию деятельности которых осуществляет управление культуры Администрации города Ноябрьска»;
- приказ управления культуры Администрации города Ноябрьска от 24.04.2014 № 50д «Об утверждении Порядка расчета нормативных затрат на предоставление муниципальных услуг (выполнение работ) и нормативных затрат на содержание имущества муниципальных учреждений, регулирование и координацию деятельности которых осуществляет управление культуры Администрации города Ноябрьска».

В ходе проверки рассмотрены следующие документы: муниципальное задание; отчет о выполнении муниципального задания; нормативы затрат на выполнение муниципальных услуг и нормативных затрат на содержание имущества; аналитическая справка о соблюдении нормативной стоимости муниципальных услуг; план финансово-хозяйственной деятельности; статистическая отчетность по форме №1-ДМШ «Сведения о детской музыкальной, художественной, хореографической школе и школе искусств»; Паспорт учреждения; План работы МБОУ ДОД ДМШ № 3 на 2013-2014 учебный год, приказы личному составу, по учащимся; табеля учета рабочего времени; штатное расписание; журнал регистрации входящих заявлений; книга отзывов и предложений, классные журналы, учебные планы, тарификационные списки, журнал регистрации мероприятий, а также проверено наличие информации на стендах, на сайте в сети «Интернет».

1. Проверка полноты и достоверности отчетности о выполнении муниципального задания:

Муниципальное задание учреждения утверждено: 31.12.2013 года, 30.04.2014 года управлением культуры Администрации города Ноябрьска (далее – учредитель).

Отчет о выполнении муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) (далее - Отчет) за полугодие 2014 года предоставлен в соответствии с утвержденной формой своевременно.

Муниципальные услуги по муниципальному заданию учредителя предоставляются учреждением на бесплатной основе.

Оценка выполнения муниципального задания по критерию «объем муниципальной услуги» за полугодие 2014 года:

Наименование муниципальной услуги	План, чел.	Факт, чел.	% исполнения
Предоставление дополнительного образования детей по программам художественно-эстетической направленности (в том числе дополнительным предпрофессиональным общеобразовательным программам) в области музыкального искусства (далее – музыкальное искусство)	101	101	100
итого	101	101	100

План муниципального задания за полугодие выполнен, так как утвержденный объемный показатель исполнен на 100%.

Фактическое количество учащихся соответствует отчету учреждения за полугодие, Паспорту учреждения.

Оценка выполнения муниципального задания по критерию «показатели, характеризующие качество муниципальной услуги» за полугодие 2014 года, по отчету учреждения.

Наименование показателя качества	Ед. изм.	Музыкальное искусство		
		План	Факт	%
Укомплектованность кадрами в соответствии со штатным расписанием	%	90	96,6	107,3
Уровень информированности	%	90	100	111
Наличие и состояние документооборота по работе с заявителями	%	100	100	100
Результативность муниципальной услуги				102
Доля предоставленных услуг к общему количеству поступивших заявлений	%	100	100	100
Укомплектованность учреждения квалифицированными специалистами	%	90	96,6	107
Количество обучающихся, принявших участие в	чел.	27	38	141

городских, региональных, окружных, всероссийских, международных конкурсах				
Количество показанных спектаклей, концертов и концертных программ, иных зрелищных мероприятий	ед.	25	15	60
Своевременность предоставления муниципальной услуги	%	100	100	100
Отсутствие необоснованных отказов в предоставлении муниципальной услуги – абсолютный показатель, наличие отказов, подтвержденных решением суда либо актом реагирования органа государственного контроля	ед.	0	0	100
Удовлетворенность качеством предоставления муниципальной услуги	%	90	100	111
Оценка выполнения показателя качества, %				104,4
Невыполнение показателей качества, %				

По отчету учреждения, утвержденные на полугодие показатели характеризующие качество муниципальной услуги, выполнены.

Оценка выполнения муниципального задания по критерию «показатели, характеризующие качество муниципальной услуги» за полугодие 2014 года, по результатам проверки.

Наименование показателя качества	Ед. изм.	Музыкальное искусство		
		План	Факт	%
Укомплектованность кадрами в соответствии со штатным расписанием	%	90	94,6	105,1
Уровень информированности	%	90	100	111
Наличие и состояние документооборота по работе с заявителями	%	100	100	100
Результативность муниципальной услуги				101
Доля предоставленных услуг к общему количеству поступивших заявлений	%	100	100	100

Укомплектованность учреждения квалифицированными специалистами	%	90	93,2	103,6
Количество обучающихся, принявших участие в городских, региональных, окружных, всероссийских, международных конкурсах	чел.	27	38	141
Количество показанных спектаклей, концертов и концертных программ, иных зрелищных мероприятий	ед.	25	15	60
Своевременность предоставления муниципальной услуги	%	100	100	100
Отсутствие необоснованных отказов в предоставлении муниципальной услуги – абсолютный показатель, наличие отказов, подтвержденных решением суда либо актом реагирования органа государственного контроля	ед.	0	0	100
Удовлетворенность качеством предоставления муниципальной услуги	%	90	100	111
Оценка выполнения показателя качества, %				104
Невыполнение показателей качества, %				

Проверкой установлено, что утвержденные на полугодие показатели характеризующие качество муниципальной услуги выполнены, но не соответствуют данным отчета учреждения.

По показателю «укомплектованность кадрами в соответствии со штатным расписанием» расчет произведен не нарастающим итогом за полугодие, а за последние три месяца отчетного периода (апрель, май, июнь).

По показателю «укомплектованность учреждения квалифицированными специалистами» в расчет включены работники учреждения категории «рабочие».

По показателю «уровень информированности»:

Информация об учреждении размещается на официальном сайте учреждения в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» по адресу <http://dmsh89.ru>, информационных стендах, расположенных в местах доступных для посетителей (фойе, приемная).

1. Наличие информации на официальном сайте учреждения в сети Интернет.

В соответствии с требованиями ст. 29 Федерального закона № 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации» учреждением размещена информация:

- о дате создания учреждения, об учредителе учреждения, об органе исполняющем функции и полномочия учредителя, о месте нахождения учреждения, режиме, графике работы, контактных телефонах и об адресах электронной почты, о структуре и об органах управления учреждением, о реализуемых образовательных программах с указанием учебных предметов, о численности учащихся, о языке образования, о федеральных государственных образовательных стандартах, о директоре учреждения и его заместителях, о составе педагогических работников, о материально-техническом обеспечении образовательной деятельности;

и копии следующих документов:

- устава учреждения, лицензии на осуществление образовательной деятельности с приложением, свидетельства о государственной аккредитации с приложением;
- утвержденный план финансово-хозяйственной деятельности учреждения;
- положений регламентирующих правила приема обучающихся, режим занятий обучающихся, формы, периодичность и порядок текущего контроля успеваемости и промежуточной аттестации учащихся, порядок и основания перевода, отчисления и восстановления учащихся, порядок оформления возникновения, приостановления и прекращения отношений между учреждением и учащимися и (или) родителями (законными представителями) несовершеннолетних учащихся, правил внутреннего распорядка учащихся, правил внутреннего трудового распорядка;
- отчет о результатах самообследования;
- платные услуги Учреждением не оказываются в связи с чем, положение о порядке оказания платных образовательных услуг, образец договора об оказании платных образовательных услуг, приказ об утверждении стоимости обучения не размещены на официальном сайте.

2. В соответствии с приказом Минфина России от 21.07.2011 № 86н «Об утверждении порядка предоставления информации государственным (муниципальным) учреждением, ее размещения на официальном сайте в сети Интернет и ведения указанного сайта» размещена необходимая информация, а также электронные копии следующих документов:

- постановление о создании учреждения, Устава учреждения, свидетельство о государственной регистрации учреждения, приказ управления культуры о назначении директора учреждения, приказ о составе наблюдательного совета учреждения, муниципальное задание на оказание услуг (выполнение работ), план финансово-хозяйственной деятельности учреждения, отчетность учреждения, отчета о результатах деятельности учреждения и об использовании закрепленного за ним муниципального имущества, сведений (документов) о проведенных в отношении учреждения контрольных мероприятиях и их результатах.

3. Наличие информации на стендах.

Размещена информация о наименовании и месте нахождения (адресе) учреждения, о перечне услуг, оказываемых учреждением, расписание занятий, рекомендации и информационные брошюры, сведения об управлении культуры Администрации города Ноябрьска, сведения о времени и месте приема посетителей, контактная информация о директоре учреждения с указанием Ф.И.О., телефона, времени и месте приема посетителей, книга отзывов и предложений.

4. Наличие возможности получения информации при личном обращении:

График личного приема директором учреждения с указанием дней недели и времени разработан и размещен в местах приема заявителей.

5. Наличие возможности получения информации по телефону

Получение информации заявителями обеспечено путем приема звонков по телефону 34-85-30.

2. Финансовое обеспечение выполнения муниципального задания.

План финансово-хозяйственной деятельности учреждения (далее – план ФХД) составлен в соответствии с приказом от 09.12.2011 № 115 д «Об утверждении порядка составления и утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности муниципальных бюджетных и автономных учреждений, координацию деятельности которых осуществляет управление культуры Администрации города Ноябрьска» на общую сумму по финансовому году 17 122 000 рублей и утверждён 20.01.2014 года, 19.05.2014 план финансово-хозяйственной деятельности откорректирован в части уточнения расходов по КОСГУ.

В плане ФХД:

- план поступлений по субсидии на выполнение муниципального задания и субсидии на иные цели соответствует утвержденным лимитам согласно решения Городской Думы от 19.12.2013 № 641-Д "О бюджете муниципального образования город Ноябрьск на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов";

- выплаты соответствуют плану поступлений и распределены по КОСГУ в соответствии с расчетами – экономическими обоснованиями.

В соответствии с постановлением Администрации города Ноябрьска от 16.11.2011 № П-1630 «Об утверждении типовой формы соглашения о порядке и условиях предоставления субсидии на возмещение нормативных затрат, связанных с оказанием муниципальных услуг», с учреждением заключено соглашение от 31.12.2013 № 2 «О порядке и условиях предоставления субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) на сумму 16 904 000 рублей.

Размер субсидии на выполнение муниципального задания подтвержден расчетами учреждения.

Расходование бюджетных средств в первом полугодии производилось в пределах КОСГУ, утвержденных планом ФХД, в соответствии с заключенными договорами и в соответствии с перечисленными субсидиями. По состоянию на 01.07.2014 года на лицевой счет учреждения перечислена субсидия на выполнение муниципального задания в сумме 8 876 918, 96 рублей. Средства освоены в полном объеме, остатка финансовых средств на счете нет.

Норматив затрат рассчитан в соответствии с приказом управления культуры Администрации города Ноябрьска от 24.04.2014 № 50д «Об утверждении Порядка расчета нормативных затрат на предоставление муниципальных услуг (выполнение работ) и нормативных затрат на содержание имущества муниципальных учреждений, регулирование и координацию деятельности которых осуществляет управление культуры Администрации города Ноябрьска».

Аналитическая справка о соблюдении нормативной стоимости муниципальных услуг не содержит причин отклонения фактической стоимости единицы оказываемой муниципальной услуги от утвержденных значений нормативных затрат.

Учебная педагогическая нагрузка по тарификационному списку соответствует журналам индивидуальных и групповых занятий, которые проверяются учебной частью.

Отсутствует наглядная сводная информация по замене и выдаче вакантных педагогических часов.

Предложения:

Рекомендовать директору МБОУ ДОД «Детская музыкальная школа № 3»:

1. Обеспечивать соответствие фактических показателей отчету о выполнении муниципального задания.

2. Обеспечить ведение журнала учета обучающихся, принявших участие в городских, региональных, окружных, всероссийских, международных конкурсах, журнала полученных на конкурсах дипломов.

3. Разработать форму сводного учета по выдаче вакантных педагогических часов и часов замены.

4. В аналитической справке обосновывать отклонение нормативной стоимости муниципальных услуг.

5. Не допускать остатков на лицевых счетах за счет субсидии на выполнение муниципального задания на отчетный период (месяц, квартал);

6. Обеспечивать равномерность расходования бюджетных средств.

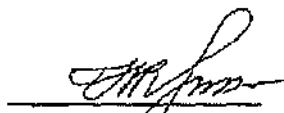
7. Осуществлять контроль за исполнением муниципального задания на оказание муниципальных услуг. Обеспечивать выполнение плановых значений всех показателей, установленных муниципальным заданием.

8. Принять меры по усилению финансового контроля, разработав план контрольных внутренних мероприятий по выполнению муниципального задания.

9. Обеспечивать целевое и эффективное использование бюджетных средств.

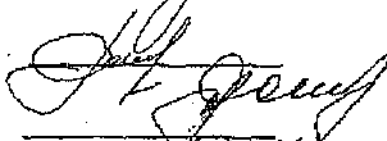
Руководитель МБОУ ДОД «Детская музыкальная школа № 3» вправе, при наличии замечаний или возражений, в срок не позднее 5 рабочих дней со дня вручения ему справки по итогам проверки, представить руководителю проверки протокол разногласий, который приобщается к материалам проверки.

Председатель комиссии



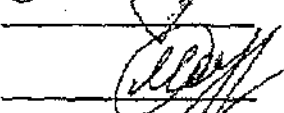
Кваснюк Н.М.

член комиссии



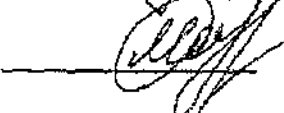
Зикрач О.А.

член комиссии

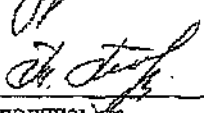


Соловьева М.Н.

член комиссии



Момот О.Н.

Экземпляр справки на 8 листах получен 

И. В. Деревяголова

И. И. Деревяголова

(подпись)

«29» 09 2014г.

(должность, расшифровка подписи)