

Акт выездной проверки
МАУ «МКДК Орджоникидзевского района»
(наименование муниципального учреждения)

"19" февраля 2024 г.

г. Новокузнецк

Заместителем начальника Управления -начальником отдела Управления культуры и молодежной политики администрации города Новокузнецка (далее -УКиМП) Беловым А.С., главными специалистами МКУ КАЦ УК Кузиной А.В. Качановой А.А. в соответствии Приложением к приказу от 29.01.2024 №24 «Об утверждении Плана-графика проведения выездных проверок с целью осуществления контроля за выполнением муниципального задания муниципальными учреждениями, подведомственными Управлению культуры и молодежной политики администрации города Новокузнецка», проведена выездная проверка Муниципального автономного учреждения «Многофункциональный культурно-досуговый комплекс Орджоникидзевского района» (МАУ «МКДК Орджоникидзевского района») (далее-Учреждение) по теме: установление соответствия: фактического объема услуг, оказанных муниципальным учреждением, плановым значениям, установленным муниципальным заданием; предоставления услуг надлежащего качества в соответствии с требованиями, установленными муниципальным заданием; контроль достоверности, представленной учреждениями информации в отчетах о выполнении задания, эффективность использования субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания за период с 01.01.2023 по 31.12.2023г.

Сроки проведения контрольных мероприятия: с 19.02.2024 по 22.02.2024г.

Краткая информация о муниципальном учреждении:

Юридический адрес: 654002, Россия, Кемеровская область-Кузбасс, город Новокузнецк, улица Мурманская, дом 24.

Организационно-правовая форма: автономное учреждение

Форма собственности: муниципальное

Тип учреждения: культурно-просветительский центр

Источники финансирования:

1. Субсидии из бюджета Новокузнецкого городского округа на выполнение Учреждением муниципального задания;
2. Субсидии из бюджета НГО на иные цели;
3. Имущество, закрепленное за Учреждением на праве оперативного управления и на иных основаниях, не противоречащих действующему законодательству;
4. Доходы от иной, приносящей доход деятельности;
5. Иные источники, не запрещенные действующим законодательством.

Учреждение зарегистрировано в едином государственном реестре юридических лиц за № 003975517, выданный межрайонной инспекцией ФНС №4 по Кемеровской области от 04.05.2016г., государственный регистрационный номер 1164205062230, ИНН 4253033893, КПП 425301001. В финансовом управлении города Новокузнецка Учреждению открыты лицевые счета № 30396001130 для предоставления субсидии на оказание муниципальных услуг и содержание имущества, № 31396001130 - для предоставления целевых субсидий на иные цели. В соответствии с действующим Уставом МАУ «МКДК Орджоникидзевского района» от 22.10.2022, зарегистрированном Межрайонной инспекцией ФНС № 4 по Кемеровской области ГРН 2224200652828,

Муниципальное автономное учреждение «Многофункциональный культурно-досуговый комплекс Орджоникидзевского района» (далее - Учреждение) создано на основании распоряжения администрации города Новокузнецка от 11.11.2015 №2382 «О реорганизации муниципального бюджетного учреждения культуры Дворец имени Маяковского, муниципального бюджетного учреждения «Дворец культуры имени XIX Партсъезда», муниципального бюджетного учреждения культуры Дома культуры «Шахтостроитель», муниципального бюджетного учреждения «Городской центр культуры и творчества» путем слияния муниципального бюджетного учреждения культуры Дворец имени Маяковского, муниципального бюджетного учреждения «Дворец культуры имени XIX Партсъезда», муниципального бюджетного учреждения Дома культуры «Шахтостроитель», муниципального бюджетного учреждения «Городской центр культуры и творчества». Учреждение является правопреемником прав и обязанностей юридических лиц, в результате слияния которых оно создано.

Учреждение является некоммерческой организацией, не преследующей извлечение прибыли в качестве основной своей цели деятельности. Учреждение имеет право осуществлять приносящую доход деятельность в установленном законодательством Российской Федерации порядке исключительно для достижения целей. Учредителем и собственником имущества Учреждения является муниципальное образование Новокузнецкий городской округ. Функции и полномочия учредителя осуществляет УКиМП (далее - Учредитель). Отдельные функции по управлению и распоряжению муниципальным имуществом Новокузнецкого городского округа в пределах своих полномочий в соответствии с законодательством Российской Федерации осуществляет Комитет по управлению муниципальным имуществом города Новокузнецка. Учреждение является юридическим лицом и от своего имени приобретает и осуществляет имущественные и неимущественные права, несет обязанности, выступает истцом и ответчиком в суде в соответствии с законодательством Российской Федерации. Права юридического лица Учреждение имеет обособленное имущество, закрепленное за ним на праве оперативного управления и на иных основаниях, предусмотренных законодательством Российской Федерации,

самостоятельный баланс. Учреждение вправе открывать счета в кредитных организациях и (или) лицевые счета соответственно в территориальном органе Федерального казначейства, Финансовом управлении города Новокузнецка. Открытие и ведение лицевых счетов Учреждению в территориальном органе Федерального казначейства осуществляется в порядке, установленном Федеральным казначейством, на основании соглашения, заключенного Учредителем с территориальным органом Федерального казначейства. Открытие и ведение лицевых счетов Учреждению в Финансовом управлении города Новокузнецка осуществляется в порядке, установленном муниципальным правовым актом Новокузнецкого городского округа. Учреждение имеет круглую печать с полным наименованием на русском языке, штампы и бланки со своим наименованием.

Учреждение имеет в своем составе структурные подразделения, не обладающие правами юридического лица, расположенные по адресам:

- 1) Дворец культуры имени XIX Партсъезда: 654002, Россия, Кемеровская область - Кузбасс, г. Новокузнецк, ул. Мурманская, д. 24;
- 2) Дворец имени Маяковского: 654013, Россия, Кемеровская область - Кузбасс, г. Новокузнецк, ул. Пушкина, д. 26;
- 3) Дом культуры «Шахтостроитель»: 654103, Россия, Кемеровская область - Кузбасс, г. Новокузнецк, ул. Доростроевская, д. 5А.

По результатам исполнения муниципального задания за 2023 год, руководителем учреждения составлен Отчет об исполнении муниципального задания №1 (далее - Отчет). В соответствии с пунктом 4,2 Порядка формирования муниципального задания и порядка финансового обеспечения этого задания для муниципальных, бюджетных и автономных учреждений, утвержденного Постановлением администрации г. Новокузнецка от 30.11.2010 №114, форма Отчета соответствует утвержденной форме.

Результаты сравнительного анализа фактических и плановых значений объемных и качественных показателей, указанных в муниципальном задании, контроля достоверности, представленной учреждением информации в отчетах о выполнении задания, анализа использования субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания:

Наименование показателя	Планируемые значения муниципального задания на оказание муниципальных услуг на 2023 год	Фактические значения муниципального задания на оказание муниципальных услуг за 12 месяцев 2023 года	Выполнение муниципального задания, %	*Примечание/итоговая оценка
Наименование муниципальной услуги/работы: организация деятельности клубных формирований и формирований самодеятельного народного творчества (беспл.)				
В натуральном выражении (показатели, характеризующие качество муниципальной услуги), ед.изм. Процент %:				
Доля участников декоративно-прикладных секций (кружков)	8,1	12,1	149%	Перевыполнение доли
Доля участников вокальных и хоровых секций (кружков)	8,1	11	135,8%	Перевыполнение доли
Показатели, характеризующие объем муниципальной услуги/работы, ед.изм.:				
Количество клубных формирований	74	74	100%	Стабильное поддержание количества клубных формирований
Наименование муниципальной услуги/работы: организация				

деятельности клубных формирований и формирований самодеятельного народного творчества (платн.)				
В натуральном выражении (показатели, характеризующие качество муниципальной услуги), ед.изм. Процент %:				
Доля участников хореографических секций (кружков)	41	45,4	110,7%	Перевыполнение доли
Доля мероприятий для детей и юношества от общего количества проведенных мероприятий	9	11	122%	Перевыполнение доли мероприятий для детей и юношества от общего количества проведенных мероприятий
Показатели, характеризующие объем муниципальной услуги/работы, ед.изм. Единица:				
Количество клубных формирований	34	33	97%	Выполнено поддержание стабильного количества клубных формирований
Наименование муниципальной услуги/работы: организация и проведение мероприятий				
В натуральном выражении (показатели, характеризующие качество муниципальной услуги), ед.изм. Человек:				
Количество участников	965806	966558	100%	Выполнено за 12 месяцев
В натуральном выражении (показатели, характеризующие объем муниципальной услуги), ед.изм. Единица:				
Количество проведенных мероприятий	1520	1506	99%	Выполнено за 12 месяцев

Итоговый расчет выполнения муниципального задания: 114%

Отклонение процентов выполнения значений **объемных** показателей муниципальной услуги не превышает предельно допустимое отклонение в размере 10%.

Для подтверждения исполнения показателей муниципальной услуги «Организация деятельности клубных формирований и формирований самодеятельного народного творчества» предоставлены 108 журналов учета клубных формирований и расписаний занятия клубных формирований:

1. Журналы заполняются в соответствии с требованиями, утвержденными Положением о досуговом формировании Учреждения;
2. В соответствии с данными, отраженными в Журналах, занятия в клубных формированиях проводятся систематически, в соответствии с расписаниями.

При проверке журналов замечаний не установлено.

Порядок работы по предоставлению платных услуг в Учреждении регламентируется Положением о платных услугах, утвержденным приказом директора Учреждения от 11.09.2020 №79.

Таким образом, объем предоставленных муниципальных услуг соответствует параметрам муниципального задания.

Порядок учета мероприятий, проводимых учреждением в рамках муниципального задания, и формы учетных документов локальным актом Учреждения не определены.

Культурно-массовые мероприятия проводятся учреждением в соответствии с планами культурно-досуговых мероприятий, утвержденными директором Учреждения ежемесячно, по каждому структурному подразделению, а также по запросу администрации города. На основании фактически проведенных культурно-массовых мероприятий заполняется Журнал учета мероприятий.

В ходе проверки предоставлены Журналы учета мероприятий по каждому структурному

подразделению. По сводным данным Журналов фактическое количество проведенных культурно-массовых мероприятий в проверяемый период составило 1506 единиц или 99 % от утвержденного муниципальным заданием количества муниципальной услуги «Организация и проведение мероприятий».

По результатам анализа выполнения муниципального задания за 2023 год по критерию «Качество оказания муниципальной услуги, выполнения работ» было установлено, что муниципальные услуги соответствуют требованиям к качеству.

Предоставленные расчеты нормативных затрат на оказание муниципальной услуги МАУ «МКДК Орджоникидзевского района» на 2023 год., произведены в соответствии с Порядком определения объема и условий предоставления субсидии муниципальным учреждениям, утвержденным Постановлением администрации города Новокузнецка от 30.11.2010 №114.

Вывод: Муниципальное задание на 2023 год и плановый период 2024-2025 года соответствует требованиям по формированию муниципального задания, установленного Приложением №1 Порядка формирования муниципального задания и порядка финансового обеспечения этого задания для муниципальных казенных, бюджетных и автономных учреждений, утвержденного Постановлением администрации г. Новокузнецка от 30.11.2010 №114 «О совершенствовании правового положения муниципальных учреждений»

Рекомендации:

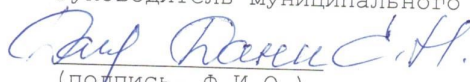
Взять на контроль, проанализировать и скорректировать плановые показатели по критерию «качество оказания муниципальных услуг, выполнения работ».

Итоговая оценка эффективности выполнения муниципального задания по критериям «объем муниципальных услуг, работ» и «качество оказания муниципальных услуг, выполнения работ»: муниципальное задание выполнено в полном объеме и при эффективном использовании бюджетных средств.

Должностные лица, осуществляющие проверку:


(подпись, Ф.И.О.)

Руководитель муниципального учреждения:


(подпись, Ф.И.О.)

22 02 2024 г.
дата подписания акта

Акт отпечатан в 2 экземплярах:

1 экз. - Управление культуры и молодежной политики администрации города Новокузнецка

2 экз. - Муниципального автономного учреждения «Многофункциональный культурно-досуговый комплекс Орджоникидзевского района»

(наименование муниципального учреждения)

Акт получен 22 02 2024 года 