

**УТВЕРЖДАЮ**

Руководитель муниципалитета  
внутригородского муниципального  
образования Дорогомилово  
в городе Москве

\_\_\_\_\_ Н.С. Насонова  
« \_\_\_\_ » \_\_\_\_\_ 2013 года

**Акт  
проведения комплексной проверки  
муниципального бюджетного учреждения  
«Дети-Детям»  
за IV квартал 2012 года**

**от «11» февраля 2012 г.**

Учреждение: муниципалитет внутригородского муниципального образования  
Дорогомилово в городе Москве

Комиссия в составе:

**Председатель комиссии:**

**Башаев А.И.** - заместитель руководителя муниципалитета  
внутригородского муниципального образования  
Дорогомилово в городе Москве.

**Заместитель председателя  
комиссии:**

**Коцюбинская А.С.** - главный специалист по организации досуговой,  
социально-воспитательной, физкультурно-  
оздоровительной и спортивной работы с населением  
по месту жительства;

**Члены комиссии:**

**Болконская Л.В.** - главный бухгалтер – заведующий сектором;

**Бугрова Н.В.** - главный специалист по кадровым вопросам;

**Барило Н.С.** - ведущий специалист по организации досуговой,  
социально-воспитательной, физкультурно-  
оздоровительной и спортивной работы с населением  
по месту жительства;

**Пухир А.А.**

- ведущий специалист по организации досуговой, социально-воспитательной, физкультурно-оздоровительной и спортивной работы с населением по месту жительства,

утвержденная Распоряжением муниципалитета внутригородского муниципального образования Дорогомилово в городе Москве от «10» января 2013 г. № 5-РМ, на основании предоставленной документации МБУ «Дети-Детям» провела комплексную проверку и установила:

№ п/п	Объект проверки	Результаты	Рекомендации по выявленным нарушениям
<b>Сектор бухгалтерского учета и отчетности:</b>			
1.	Документы по расчетам и выплатам заработной платы сотрудникам: своды проводок, расчетные ведомости, списки в банк, табель учета использования рабочего времени и расчета заработной платы.	В представленных документах на премирование сотрудников МБУ «Дети-Детям» выплаты стимулирующего характера произведены без отражения критерий оценки каждого сотрудника, не подтвержден п. 7.3. Положения о премировании сотрудников МБУ «Дети-Детям». Сотрудникам по спортивной работе (тренеры) премия не начислена.	В Приказе «О премировании» необходимо отразить критерии оценки каждого сотрудника на основании Положения о премировании.
2.	Выписки банка: платежные поручения, счета, договоры, акты выполненных работ, сметы, счета-фактуры, накладные.	В наличии, нарушений не выявлено.	
3.	Документы по учету основных средств: ведомости основных средств, ведомости амортизации основных средств, инвентарные карточки учета основных средств, оборотные ведомости по нефинансовым активам.	Документы не представлены.	

4.	Документы по учету материальных ценностей (подарки, сувениры, кубки).	В наличии, нарушений не выявлено.	
5.	Документы по материальным запасам	Документы не представлены.	
6.	<p>Выборочно проверены документы и материалы по использованию субсидии города Москвы на организацию досуговой, социально-воспитательной, физкультурно-оздоровительной и спортивной работы с населением по месту жительства, в т.ч.:</p> <p>1) договор № 74-12 от 20.10.2012, акт № 201 от 12.11.2012.(транспортные услуги)</p>	<p>10 и 11 ноября 2012 г. проведен турнир по баскетболу в рамках Спартакиады «Спорт для всех». Положение о проведении турнира не согласовано с Руководителем муниципалитета, представленная смета составила 23 263,39 руб., а не 23 263,30 руб.</p> <p>28 ноября 2012 года оплачены транспортные услуги, оказанные 11 ноября 2012 года, по перевозке игроков сборной района Дорогомилово по баскетболу к месту проведения окружных соревнований в рамках Спартакиады «Спорт для всех». Однако в представленных документах не представлены путевые листы, а так же в счет-фактуре дата оказания услуг отражена как 11.12.2012, а не 11.11.2012. В первичных документах не отражен маршрут следования автобуса.</p>	<p>Выявленные нарушения рекомендовано устранить в срок до 28 февраля 2013 г.</p> <p>Бухгалтерии усилить контроль по соблюдению правил составления первичных документов.</p>
7.	<p>На 2012 год МБУ «Дети-Детям» выделены бюджетные ассигнования на:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- организацию досуговой и социально-воспитательной работы с населением по месту жительства в размере 4 755 500 руб.</li> <li>- организацию физкультурно-оздоровительной и</li> </ul>	<p>Фактический расход за 2012 г. составил всего 4 628 562,99 руб., что составляет 97 %.</p> <p>Фактический расход за 2012 г. составил всего 1 919 488,99 руб., что составляет всего 75 %.</p>	

	<p>спортивной работы с населением по месту жительства в размере 2 557 100 тыс. руб.</p> <p>- организацию деятельности МБУ по Решению МС от 06.12.2012 №12(12)-1-МС в размере 300 000 руб. из средств местного бюджета.</p>	<p>Фактический расход за 2012 г. составил 299 997,75 руб., что составляет 100 %.</p>	
8.	<p>Исполнение писем и поручений</p>	<p>Неоднократные поручения о предоставлении отчета за 1 квартал 2012 в срок до 05.12.2012 г. и поручения о предоставлении отчета за 2012 г. в срок до 16.01.2013 г. не исполнены в указанные сроки.</p>	<p>Бухгалтерии усилить контроль по выполнению поручений в указанные сроки.</p>
<p><b>Специалист по кадровым вопросам:</b></p>			
9.	<p>Принято/уволено за отчетный период</p>	<p>Принято: 3 человека Уволено: 2 человека</p>	
10.	<p>Укомплектованность кадрами</p>	<p>90%</p>	<p>Продолжить работу по укомплектованию специалистами</p>
11.	<p>Документы об образовании у вновь принятых на работу</p>	<p>Имеются. Образование соответствует необходимым квалификационным требованиям при замещении должностей.</p>	
12.	<p>Медицинские книжки</p>	<p>В делопроизводстве имеется 8 мед. книжек.</p>	
13.	<p>Документы повышения квалификации</p>	<p>Имеются. 85% преподавателей прошли курсы повышения квалификации.</p>	<p>Предусмотреть возможность направления сотрудников на курсы повышения квалификации</p>

**Специалисты по организации досуговой, социально-воспитательной, физкультурно-оздоровительной и спортивной работы с населением по месту жительства:**

14.	Программы и планы занятий кружков, студий, спортивных секций	Программы и планы занятий кружков/спортивных секций представлены после доработки в указанные сроки.	
15.	Журналы тренеров-преподавателей и педагогов по посещаемости спортивных секций и кружков	Журналы посещаемости заполнены тренерами – преподавателями и педагогами в соответствии с установленными требованиями и включают: учебный план, расписание занятий, общие сведения о занимающихся, учет посещаемости, содержание занятий, отчет о проведенных мероприятиях, сведения о проведении инструкции безопасности. Нарушений не выявлено.	Обратить внимание педагогов при заполнении журнала – вклеенный лист «Инструкция по охране и технике безопасности», утверждена Коротеевой С.В., а согласована с Ширыкаловой С.В. В настоящее время эти подписи уже недействительны, т.к. вышеуказанные лица не являются сотрудниками учреждения. Все преподаватели должны ознакомиться с инструкцией и поставить свои подписи и дату. Рекомендовано устранить недействительную информацию в срок до 28 февраля 2013 г.
16.	Организация работы кружков, клубов, спортивных секций	Объемы за квартал по количеству занимающихся, указанных в муниципальном задании, не соответствуют фактическому выполнению: - секция по хоккею / роллеркею – (-25 чел.) – занятия не проводились; - секция по спортивной аэробике – (-2 чел.); - секция по волейболу (-25 чел.) – занятия не проводились в ноябре и декабре; - секция по игре в дартс – (-10 чел.) - занятия не проводились; - секция по ОФП – (-3 чел.);	Рекомендовано проанализировать и устранить в срок до 28 февраля 2013 г.  В целях выявления уровня удовлетворенности потребителя, полученной услугой, необходимо ежеквартально проводить анкетирование жителей района и предоставлять обобщенные сведения в срок до 10-го числа

		<p>- секция по мини-футболу - (-31 чел.);</p> <p>- секция по баскетболу – (5 чел.)</p>	<p>месяца следующего за отчетным</p>
17.	<p>Организация и проведение клубных и районных мероприятий, выставок, фестивалей, участие в окружных и городских мероприятиях</p>	<p>Мероприятия были проведены в соответствии с утвержденным муниципальным заданием. МБУ «Дети-Детям» принимали активное участие в окружных и районных мероприятиях.</p>	
18.	<p>Организация и проведение клубных и районных соревнований и турниров, участие в окружных соревнованиях</p>	<p>Районные соревнования и турниры проводились в соответствии с утвержденным муниципальным заданием. МБУ «Дети-Детям» принимали активное участие в окружном соревновании по аэробике и ритмической гимнастике «Музыкальная кроссовка». МБУ «Дети-Детям» не принимали участие и не представили команду для участия в окружных финальных соревнованиях по настольному теннису, в рамках Спартакиады "Московский двор - спортивный двор". Не был проведен турнир по игре в дартс.</p>	<p>Принимать активное участие в окружных соревнованиях по различным видам спорта в соответствии с утвержденным Регламентом проведения Окружной комплексной межрайонной Спартакиады Западного административного округа города Москвы в 2013 году, с подготовкой и представлением комплекта необходимой документации в установленные сроки.</p>
19.	<p>Отчетные документы по проведенным мероприятиям</p>	<p>Фотоотчеты по проведенным <u>досуговым</u> мероприятиям имеются в полном объеме на электронном носителе, а также информация о мероприятиях размещается на официальном сайте муниципалитета. Ведется журнал учета муниципальных работ по организации <u>досуговой работы</u> (информация о проведенных мероприятиях в 4 квартале, фотоотчеты). При участии детей, занимающихся в МБУ, в городских и окружных мероприятиях, каждому участнику раздается диск с информацией.</p> <p>Учет муниципальных работ по организации <u>физкультурно-</u></p>	<p>Необходимо устранить нарушения и разместить информацию о проведенных мероприятиях на сайте, вести учет муниципальных работ по организации <u>физкультурно-оздоровительной и спортивной работы</u>, и представить в срок до 28 февраля 2013 года</p>

		<p><u>оздоровительной и спортивной работы</u> не ведется, информация в печатном и электронном виде отсутствует, а также сведения на сайте не размещены.</p>	
20.	<p>Отчетные документы по проведенным мероприятиям с выделением субсидий</p>	<p>За IV квартал было проведено мероприятий:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• досуговых и социально-воспитательных - 9;</li> <li>• физкультурно-оздоровительных и спортивных мероприятий - 9.</li> </ul> <p>Документация по проведенным досуговым мероприятиям представлена в полном объеме (договор, смета, счет, товарная накладная, программа мероприятия, отчет о проведенном мероприятии, заявки, протокол заседания, ведомость и др. документы).</p> <p>Проведение физкультурно-оздоровительных и спортивных мероприятий представлены следующей документацией: договор, счет, смета, акт выполненных работ, счет-фактура, положение, заявки, допуск врача, турнирная таблица, наградной лист, сводные таблицы, списки участников, соглашение с судьями, описательный отчет, компенсация питания судей</p>	<p>Рекомендовано к документации по проведению мероприятия прикладывать описательный отчет в печатном виде и фотоотчет</p>
21.	<p>Наличие информации о работе МБУ «Дети-Детям» в помещениях, переданных муниципалитету Дорогомилово в безвозмездное пользование, по адресам:</p> <p><b>- Студенческая ул., д.16</b></p>	<p>В связи с капитальным ремонтом помещения режим работы и расписание секций отсутствуют. Имеется объявление о временном переезде и работы кружков, проводимых ранее в данном учреждении, по адресу: ул.</p>	

	<p>- Б. Дорогомиловская, д. 9</p> <p>- Генерала Ермолова ул., д.10/6</p> <p>- Бережковская наб., д.14</p>	<p>Большая Дорогомиловская, д. 9.</p> <p>Режим работы помещения и расписание спортивных секций и кружков имеется. Также размещена информация об органах, осуществляющих защиту прав несовершеннолетних. В помещении учреждения есть краткая информация (с фотографиями) о деятельности клубов и кружков.</p> <p>Режим работы и расписание занятий имеется. На стендах в помещении размещена следующая информация: - о правах несовершеннолетних, - о пропаганде здорового образа жизни и др.</p> <p>Режим работы помещения и расписание кружков в наличии.</p>	
22.	Наличие информации о работе МБУ «Дети-Детям» на официальном сайте муниципалитета Дорогомилово	<p>Информация о деятельности МБУ «Дети-Детям» размещена на официальном сайте муниципалитета в разделе:</p> <p>- «Спорт и досуг» → МБУ «Дети-Детям», где указана информация об учреждении и сотрудниках, муниципальное задание, отчет о проведенных мероприятиях, план мероприятий на 4 квартал, кружки и клубы (презентации), расписание студий, кружков и секций, вакансии.</p> <p>Информация о деятельности МБУ «Дети-Детям» расположена структурирована и системна.</p> <p><b>Были выявлены следующие нарушения:</b> - в разделе МБУ «Дети-Детям»: → раздел «Муниципальное учреждение» -</p>	<p>Рекомендовано проверить и устранить выявленные нарушения в срок до 28 февраля 2013 года.</p>

		<ul style="list-style-type: none"> <li>• МБУ «Дети-Детям», является не только муниципальным, но и <u>бюджетным</u> учреждением;</li> </ul> <p>→ раздел «Сотрудники» - наличие информации, которая не соответствует действительности:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Коротеева С.В. в настоящее время не является директором МБУ «Дети-Детям»;</li> </ul> <p>→ раздел «Мероприятия» - представлена информация и фотографии только досуговых мероприятий, физкультурно-оздоровительных и спортивных мероприятий отсутствует;</p> <p>→ раздел «Вакансии» - информация о вакансиях МБУ «Дети-Детям» не соответствует действительности, также указан телефон контактного лица, которое в настоящее время не является сотрудником МБУ «Дети-Детям»</p>	
23.	<p>Коэффициент эффективности использования помещения</p> <p>- Студенческая ул., д.16</p> <p>- Б. Дорогомиловская, д. 9</p> <p>- Генерала Ермолова ул., д.10/6</p> <p>- Бережковская наб., д.14</p>	<p>ремонт помещения</p> <p>1,57</p> <p>0,8</p> <p>0,96</p>	<p>Рекомендовано увеличить охват населения в занятия в кружках и спортивных секциях (коэффициент эффективности использования помещения должен быть приближен к 1)</p>

Комиссия отмечает необходимость и востребованность оказываемых учреждением услуг и проводимых работ.

**Рекомендации комиссии:**

выявленные в ходе проверки нарушения устранить к 18.03.2013 года и до 25.03.2013 предоставить информацию руководителю муниципалитета.