

АКТ ПРОВЕРКИ

Вводная часть

1. Тема проверки - Проверка отчета об исполнении муниципального задания.

2. Дата и место составления акта проверки -19.04.2021 года, финансово – экономический отдел администрации города Липецка.

3. Основание о назначении проверки - распоряжение администрации города Липецка от 16.03.2021 №157 «О назначении проверки».

4. Основание назначения проверки - план проверок деятельности муниципальных казенных и автономных учреждений, подведомственных администрации города Липецка на 2021 год, утвержденный распоряжением администрации города Липецка от 30.12.2020 №827-р «Об утверждении плана проверок деятельности муниципальных казенных и автономных учреждений, подведомственных администрации города Липецка на 2021 год».

5. Уполномоченные лица на проведение проверки:

начальник финансово – экономического отдела администрации города Липецка Букреева Виктория Анатольевна

заместитель начальника финансово – экономического отдела администрации города Липецка Лаврентьева Екатерина Дмитриевна.

6. Проверяемый период: 2020 год.

7. Срок проведения проверки: с 01.04.2021 по 17.04.2021 год.

8. Сведения об объекте контроля:

Полное наименование: муниципальное автономное информационное учреждение «Мой город Липецк».

Сокращенное наименование: МАИУ «Мой город Липецк».

ИНН: 4826089426.

ОГР:1134827005466

Наименование счетов, открытых в департаменте финансов администрации города Липецка	Лицевые счета, открытые в департаменте финансов администрации города Липецка
для учета средств субсидий, выделенных на выполнение муниципального задания и средств, полученных от приносящей доход деятельности	30615004760
для учета средств субсидий на иные цели	31615004760

Лица имеющие право подписи финансовых и расчетных документов в проверяемом периоде:

директор МАИУ «Мой город Липецк» Терехов Иван Анатольевич;

заместитель директора МАИУ «Мой город Липецк» Яковлева Светлана Александровна;

главный бухгалтер МАИУ «Мой город Липецк» Колупанова Елена Владимировна;

директор МБУ «Межведомственный центр учета города Липецка» Мамонова Ирина Леонидовна (с 21.10.2020г.);

главный бухгалтер МБУ «Межведомственный центр учета города Липецка» Корякина Ольга Александровна (с 21.10.2020г.).

Описательная часть

МАИУ «Мой город Липецк» (далее – Учреждение) осуществляет свою деятельность на основании Устава муниципального автономного информационного учреждения «Мой город Липецк».

Функции и полномочия учредителя осуществляет администрация города Липецка (далее – Учредитель).

Учреждение выполняет муниципальное задание, сформированное и утвержденное Учредителем.

Согласно пункта 4 Положения о порядке формирования муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) в отношении муниципальных учреждений города Липецка и финансового обеспечения выполнения муниципального задания, утвержденного постановлением администрации города Липецка от 12.10.2015 №1873: *«Муниципальное задание формируется главным распорядителем средств бюджета города Липецка, осуществляющим функции и полномочия учредителя в отношении муниципальных учреждений города Липецка в процессе формирования бюджета на очередной финансовый год и плановый период и утверждается не позднее 15 рабочих дней со дня утверждения главным распорядителем средств бюджета города Липецка лимитов бюджетных обязательств на предоставление субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания».*

Дата утверждения лимитов бюджетных обязательств на 2020 год и плановый период 2021-2022 годов – 25 декабря 2019 года. Дата утверждения муниципального задания на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов -13.01.2020 года. Срок соблюден.

В связи с внесением изменений в показатели муниципального задания в течение 2020 года, вносились изменения в муниципальное задание.

Муниципальные услуги в муниципальном задании на 2020 год соответствуют базовым (отраслевым) перечням государственных и муниципальных услуг и работ, утвержденными федеральными органами исполнительной власти.

Исходные данные и результаты расчетов объема нормативных затрат на выполнение Учреждением муниципальных работ и нормативных затрат на содержание имущества Учреждения на 2020 год утверждены Учредителем 13.01.2020 года. В течение отчетного периода, в связи с изменениями затрат необходимых для выполнения муниципального задания, вносились изменения в нормативы затрат.

По состоянию на 01.01.2020 года Учреждение осуществляло муниципальные работы по изданию газеты «Первый номер». С 01.07.2020 года Учреждение осуществляет полиграфическую деятельность.

Отчет об исполнении муниципального задания за 2020 год Учреждением представлен в срок, определенный муниципальным заданием. Как и другие документы Учреждения, подлежащие раскрытию, отчет о выполнении муниципального задания размещается на сайте bus.gov.ru (обязанность установлена приказом Министерства Финансов РФ от 21.07.2011 №86н «Об утверждении порядка предоставления информации государственным (муниципальным) учреждением, ее размещение на официальном сайте в сети интернет и ведения указанного сайта» и постановлением администрации Липецкой области от 06.04.2020 №198 «Об утверждении методики распределения и правил предоставления иных дотаций местным бюджетам в целях поощрения достижения наилучших значений показателей качества управления финансами и платежеспособности городских округов и муниципальных районов Липецкой области». Срок размещения отчета за 2020 год не нарушен.

Согласно отчету об исполнении муниципального задания показатели объема и качества всех работ выполнены полностью.

Проверка фактического объема оказанных услуг в 2020 году по осуществлению издательской деятельности проведена методом подсчета распространённого объема экземпляров газеты «Газета Первый номер», указанных в маршрутных листах доставки газеты и

накладным о получении товара УФПС Липецкой области – Филиал ФГУП Почта России.

Согласно отчета о выполнении муниципального задания Учреждение выпустило четыре 8 полосных номера объемом 200 000 экземпляров каждый номер и сорок шесть 24 полосных номеров объемом 11 000 экземпляров каждый. Это соответствует объему, указанному в муниципальном задании и в маршрутных листах доставки газеты.

Доставка газеты «Первый номер»:

Наименование отчетного документа	Наименование распространителя	Номер выпуска газеты	Количество пачек (штук)	Количество экземпляров в 1 пачке (штук)	Итого экземпляров (штук)
8 полосные номера					
Накладная №б/н от 02.04.2020	УФПС Липецкой области – Филиал ФГУП Почта России.	13	475	400	190 000
Накладная №б/н от 02.04.2020	УФПС Липецкой области – Филиал ФГУП Почта России.	13	25	400	10 000
Итого			500	400	200 000
Накладная №б/н от 05.10.2020	УФПС Липецкой области – Филиал ФГУП Почта России.	38	475	400	190 000
Накладная №б/н от 05.10.2020	УФПС Липецкой области – Филиал ФГУП Почта России.	38	25	400	10 000
Итого			500	400	200 000
Накладная №б/н от 16.11.2020	УФПС Липецкой области – Филиал ФГУП Почта России.	44	475	400	190 000
Накладная №б/н от 16.11.2020	УФПС Липецкой области – Филиал ФГУП Почта России.	44	25	400	10 000

Итого			500	400	200 000
Накладная №б/н от 21.12.2020	УФПС Липецкой области – Филиал ФГУП Почта Рос- сии.	49	475	400	190 000
Накладная №б/н о т 21.12.2020	УФПС Липецкой области – Филиал ФГУП Почта Рос- сии.	49	25	400	10 000
Итого			500	400	200 000
24 полосные номера					
Накладная №б/н от 13.01.2020	Макушин С.Д.	1	13	100	1300
Накладная №б/н от 13.01.2020	Мозолеваких М.В.	1	97	100	9700
Итого			110	100	11 000
Накладная №б/н от 20.01.2020	Макушин С.Д.	2	13	100	1300
Накладная №б/н от 20.01.2020	Мозолеваких М.В.	2	97	100	9700
Итого			110	100	11 000
Накладная №б/н от 27.01.2020	Макушин С.Д.	3	13	100	1300
Накладная №б/н от 27.01.2020	Мозолеваких М.В.	3	97	100	9700
Итого			110	100	11 000
Накладная №б/н от 03.02.2020	Макушин С.Д.	4	14	100	1400
Накладная №б/н от 03.02.2020	Мозолеваких М.В.	4	96	100	9600
Итого			110	100	11 000
Накладная №б/н от 10.02.2020	Макушин С.Д.	5	14	100	1400
Накладная №б/н от 10.02.2020	Мозолеваких М.В.	5	96	100	9600
Итого			110	100	11 000
Накладная №б/н от 17.02.2020	Макушин С.Д.	6	14	100	1400

Накладная №б/н от 17.02.2020	Мозолевских М.В.	6	96	100	9600
Итого			110	100	11 000
Накладная №б/н от 24.02.2020	Макушин С.Д.	7	14	100	1400
Накладная №б/н от 24.02.2020	Мозолевских М.В.	7	96	100	9600
Итого			110	100	11 000
Накладная №б/н от 02.03.2020	Макушин С.Д.	8	14	100	1400
Накладная №б/н от 02.03.2020	Мозолевских М.В.	8	96	100	9600
Итого			110	100	11 000
Накладная №б/н от 10.03.2020	Макушин С.Д.	9	14	100	1400
Накладная №б/н от 10.3.2020	Мозолевских М.В.	9	96	100	9600
Итого			110	100	11 000
Накладная №б/н от 16.03.2020	Макушин С.Д.	10	14	100	1400
Накладная №б/н от 16.03.2020	Мозолевских М.В.	10	96	100	9600
Итого			110	100	11 000
Накладная №б/н от 23.03.2020	Макушин С.Д.	11	14	100	1400
Накладная №б/н от 23.03.2020	Мозолевских М.В.	11	96	100	9600
Итого			110	100	11 000
Накладная №б/н от 30.03.2020	Макушин С.Д.	12	14	100	1400
Накладная №б/н от 30.03.2020	Мозолевских М.В.	12	96	100	9600
Итого			110	100	11 000
Накладная №б/н от 20.04.2020	Макушин С.Д.	14	14	100	1400
Накладная №б/н от	Мозолевских М.В.	14	96	100	9600

20.04.2020					
Итого			110	100	11 000
Накладная №б/н от 27.04.2020	Макушин С.Д.	15	14	100	1400
Накладная №б/н от 27.04.2020	Мозолевских М.В.	15	96	100	9600
Итого			110	100	11 000
Накладная №б/н от 06.05.2020	Макушин С.Д.	16	14	100	1400
Накладная №б/н от 06.05.2020	Мозолевских М.В.	16	96	100	9600
Итого			110	100	11 000
Накладная №б/н от 12.05.2020	Макушин С.Д.	17	14	100	1400
Накладная №б/н от 12.05.2020	Мозолевских М.В.	17	96	100	9600
Итого			110	100	11 000
Накладная №б/н от 18.05.2020	Макушин С.Д.	18	14	100	1400
Накладная №б/н от 18.05.2020	Мозолевских М.В.	18	96	100	9600
Итого			110	100	11 000
Накладная №б/н от 25.05.2020	Макушин С.Д.	19	14	100	1400
Накладная №б/н от 25.05.2020	Мозолевских М.В.	19	96	100	9600
Итого			110	100	11 000
Накладная №б/н от 01.06.2020	Макушин С.Д.	20	14	100	1400
Накладная №б/н от 01.06.2020	Мозолевских М.В.	20	96	100	9600
Итого			110	100	11 000
Накладная №б/н от 08.06.2020	Макушин С.Д.	21	14	100	1400
Накладная №б/н от 08.06.2020	Мозолевских М.В.	21	96	100	9600
Итого			110	100	11 000

Накладная №б/н от 15.06.2020	Макушин С.Д.	22	14	100	1400
Накладная №б/н от 15.06.2020	Мозолевских М.В.	22	96	100	9600
Итого			110	100	11 000
Накладная №б/н от 22.06.2020	Макушин С.Д.	23	14	100	1400
Накладная №б/н от 22.06.2020	Мозолевских М.В.	23	96	100	9600
Итого			110	100	11 000
Накладная №б/н от 29.06.2020	Макушин С.Д.	24	14	100	1400
Накладная №б/н от 29.06.2020	Мозолевских М.В.	24	96	100	9600
Итого			110	100	11 000
Накладная №б/н от 06.07.2020	Макушин С.Д.	25	14	100	1400
Накладная №б/н от 06.07.2020	Мозолевских М.В.	25	96	100	9600
Итого			110	100	11 000
Накладная №б/н от 13.07.2020	Макушин С.Д.	26	14	100	1400
Накладная №б/н от 13.07.2020	Мозолевских М.В.	26	96	100	9600
Итого			110	100	11 000
Накладная №б/н от 20.07.2020	Макушин С.Д.	27	14	100	1400
Накладная №б/н от 20.07.2020	Мозолевских М.В.	27	96	100	9600
Итого			110	100	11 000
Накладная №б/н от 27.07.2020	Макушин С.Д.	28	14	100	1400
Накладная №б/н от 27.07.2020	Мозолевских М.В.	28	96	100	9600
Итого			110	100	11 000
Накладная №б/н от	Макушин С.Д.	29	14	100	1400

03.08.2020					
Накладная №б/н от 03.08.2020	Мозолевских М.В.	29	96	100	9600
Итого			110	100	11 000
Накладная №б/н от 10.08.2020	Макушин С.Д.	30	14	100	1400
Накладная №б/н от 10.08.2020	Мозолевских М.В.	30	96	100	9600
Итого			110	100	11 000
Накладная №б/н от 17.08.2020	Макушин С.Д.	31	14	100	1400
Накладная №б/н от 17.08.2020	Мозолевских М.В.	31	96	100	9600
Итого			110	100	11 000
Накладная №б/н от 24.08.2020	Мозолевских М.В.	32	110	100	11000
Итого			110	100	11 000
Накладная №б/н от 31.08.2020	Мозолевских М.В.	33	110	100	11000
Итого			110	100	11 000
Накладная №б/н от 07.09.2020	Киреев И.В.	34	14	100	1400
Накладная №б/н от 07.09.2020	Мозолевских М.В.	34	96	100	9600
Итого			110	100	11 000
Накладная №б/н от 15.09.2020	Киреев И.В.	35	14	100	1400
Накладная №б/н от 15.09.2020	Мозолевских М.В.	35	96	100	9600
Итого			110	100	11 000
Накладная №б/н от 21.09.2020	Киреев И.В.	36	14	100	1400
Накладная №б/н от 21.09.2020	Мозолевских М.В.	36	96	100	9600
Итого			110	100	11 000
Накладная №б/н от 28.09.2020	Киреев И.В.	37	14	100	1400

Накладная №б/н от 28.09.2020	Мозолевских М.В.	37	96	100	9600
Итого			110	100	11 000
Накладная №б/н от 12.10.2020	Киреев И.В.	39	14	100	1400
Накладная №б/н от 12.10.2020	Мозолевских М.В.	39	96	100	9600
Итого			110	100	11 000
Накладная №б/н от 19.10.2020	Киреев И.В.	40	14	100	1400
Накладная №б/н от 19.10.2020	Мозолевских М.В.	40	96	100	9600
Итого			110	100	11 000
Накладная №б/н от 26.10.2020	Киреев И.В.	41	14	100	1400
Накладная №б/н от 26.10.2020	Мозолевских М.В.	41	96	100	9600
Итого			110	100	11 000
Накладная №б/н от 02.11.2020	Киреев И.В.	42	14	100	1400
Накладная №б/н от 02.11.2020	Мозолевских М.В.	42	96	100	9600
Итого			110	100	11 000
Накладная №б/н от 09.11.2020	Киреев И.В.	43	14	100	1400
Накладная №б/н от 09.11.2020	Мозолевских М.В.	43	96	100	9600
Итого			110	100	11 000
Накладная №б/н от 23.11.2020	Киреев И.В.	45	14	100	1400
Накладная №б/н от 23.11.2020	Мозолевских М.В.	45	96	100	9600
Итого			110	100	11 000
Накладная №б/н от 30.11.2020	Киреев И.В.	46	14	100	1400
Накладная №б/н от	Мозолевских М.В.	46	96	100	9600

30.111.2020					
Итого			110	100	11 000
Накладная №б/н от 07.12.2020	Киреев И.В.	47	14	100	1400
Накладная №б/н от 07.12.2020	Мозолеваких М.В.	47	96	100	9600
Итого			110	100	11 000
Накладная №б/н от 14.12.2020	Киреев И.В.	48	14	100	1400
Накладная №б/н от 14.12.2020	Мозолеваких М.В.	48	96	100	9600
Итого			110	100	11 000
Накладная №б/н от 28.12.2020	Киреев И.В.	50	14	100	1400
Накладная №б/н от 28.12.2020	Мозолеваких М.В.	50	96	100	9600
Итого			110	100	11 000

Проверка фактического объема оказанных услуг в 2020 году по осуществлению полиграфической деятельности проведена методом подсчета объема печатной продукции на основе отчетов отдела типографии с июля по декабрь 2020 года.

Месяц	Количество напечатанной продукции (штук)
июль	2823
август	888
сентябрь	1871
октябрь	1465
ноябрь	637
декабрь	2320
Итого	10034

Объем напечатанной продукции соответствует объему, утвержденному муниципальным заданием.

Финансирование Учреждения осуществляется за счет средств бюджета города Липецка, предусмотренных на реализацию мероприятия «Предоставление муниципальным бюджетным и автономным учреждениям субсидий на выполнение услуг в рамках муниципального задания (газеты, телевидение) муниципальной программы «Липецк – мы вместе!», утвержденной постановлением администрации города Липецка от 14.10.2016 №1851.

Между Учреждением и Учредителем заключено соглашение о порядке и условиях предоставления субсидии на финансовое обес-

печение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов от 13.01.2020 №1. Объем субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на 2020 год определен в сумме 19 401 000,00 рублей, 2021 год – 19 401 000,00 рублей, 2022 год – 19 401 000,00 рублей. Дополнительным соглашением от:

15.05.2020 №1 внесены изменения и определен объем субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на 2020 год в сумме 18 951 000,00 рублей;

11.09.2020 №2 внесены изменения и определен объем субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на 2020 год в сумме 19 974 000,00 рублей;

26.09.2020 №3 внесены изменения и определен объем субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на 2020 год в сумме 19 887 000,00 рублей;

11.12.2020 №4 внесены изменения и определен объем субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на 2020 год в сумме 20 002 597,00 рублей;

27.12.2020 №5 соглашение расторгнуто в чести финансового обеспечения выполнения муниципального задания на 2021-2022 годы.

Предметом данного соглашения является определение порядка и условий предоставления администрацией города Липецка Учреждению субсидии из бюджета города Липецка на выполнение муниципального задания.

Общий объем субсидии на выполнение муниципального задания, поступивший на лицевой счет Учреждения в 2020 году составил 20 002 597,00 рублей. Учредитель в полном объеме перечислил Учреждению субсидию, предусмотренную соглашением.

Использование Учреждением субсидии на выполнение муниципального задания в 2020 году в разрезе классификации операций сектора государственного управления (КОСГУ) представлено в таблице:

Наименование показателя	КОСГУ	Утвержденные бюджетные назначения на 2020 год (руб.)	Исполнено за 2020 год (руб.)	Отклонение (руб.)	Процент исполнения (гр.4/гр.3х100)
1	2	3	4	5	6
Оплата труда и	210	12 290 461,27	12 290 461,27	-	100

начисления на выплаты по оплате труда, в том числе:					
заработная плата	111	9 429 342,76	9 429 342,76	-	100
социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме	266	33 010,62	33 010,62	-	100
начисления на выплаты по оплате труда	213	2 828 107,89	2 828 107,89	-	100
Приобретение работ, услуг, в том числе:	220	3 555 075,01	3 555 075,01	-	100
услуги связи	221	85 611,33	85 611,33-	-	100
транспортные услуги	222	262 121,20	262 121,20	-	100
коммунальные услуги	223	435 316,20	435 316,20	-	100
работы, услуги по содержанию имущества	225	288 281,33	288 281,33	-	100
прочие работы, услуги	226	2 483 744,95	2 483 744,95	-	100
Прочие расходы, в том числе:	290	8 478,00	8 478,00	-	100
Налоги, пошлины и сборы	291	8 478,00	8 478,00	-	100
Увеличение стоимости основных средств	310	258 805,86	258 805,86	-	100
Увеличение стоимости материальных запасов, в том числе:	340	3 889 776,86	3 889 776,86	-	100
Увеличение стоимости строительных материалов	344	5 049,18	5 049,18	-	100
Увеличение стоимости прочих оборотных запасов (материалов)	346	3 884 727,68	3 884 727,68	-	100
Всего		20 002 597,00	20 002 597,00	-	100

Анализ исполнения расходов показал, что бюджетные назначения на выполнение муниципального задания за 2020 год Учреждением исполнены на 100%. Структура исполненных расходов сложилась следующим образом:

-12 290 461,27 рублей или 61,44% приходится на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда;

-3 889 776,86 рублей или 19,45% - увеличение стоимости материальных запасов;

-3 555 075,01 рублей или 17,77% - на приобретение работ, услуг;

- 258 805,86 рублей или 1,30% - увеличение стоимости основных средств;

-8 478,00 рублей или 0,04% - на прочие расходы.

План финансово – хозяйственной деятельности Учреждения на 2020 год и на плановый период 2021 -2022 годов (далее – ПФХД) утвержден Учредителем 13.01.2020 года. Утвержденный ПФХД размещен на сайте bus.gov.ru 28.01.2020 года, в срок установленный постановлением администрации Липецкой области от 06.04.2020 №198 «Об утверждении методики распределения и правил предоставления иных дотаций местным бюджетам в целях поощрения достижения наилучших значений показателей качества управления финансами и платежеспособности городских округов и муниципальных районов Липецкой области».

В течении 2020 года в план ПФХД вносились изменения по мере изменения объемов бюджетных ассигнований.

Заключительная часть

При проверке отчета об исполнении муниципального задания Учреждения установлено следующее: показатели, характеризующие качество и объем муниципальных услуг за 2020 год выполнены.

Нарушения отсутствуют.

Объект контроля вправе представить письменное возражение на акт в течении 5 рабочих дней со дня получения акта.

Начальник финансово- экономического
отдела администрации города Липецка

 Букреева В.А.

Заместитель начальника финансово –
экономического отдела администрации
города Липецка

 Лаврентьева Е.Д.

Один экземпляр акта получен:

и.о. директора МАКУ «Мой город Липецк» Кошурников Е.Р.

« 19 » апреля 2021 года.