


УТВЕРЖДЕНО

председатель комитета по культуре
администрации города Мурманска


Е.Э.Наймушина

2013 г.



АКТ

о результатах проведения плановой выездной проверки МБУК «ЦГБ»

Основание для проведения проверки:

Постановление администрации города Мурманска от 12.04.2012 № 602 «Об утверждении типового порядка осуществления контроля за деятельностью муниципальных бюджетных и казенных учреждений»; приказ комитета по культуре администрации города Мурманска от 07.05.2013 № 34а «О проведении плановой выездной проверки МБУК «ЦГБ» и «ЦДБ города Мурманска»»

Цель проверки:

Оценка выполнения показателей объема и качества услуг, наличие просроченной кредиторской задолженности, выявление отклонений в деятельности учреждений (соотношение плановых и фактических показателей плана финансово-хозяйственной деятельности, наличие неиспользованных остатков субсидий из муниципального образования город Мурманск; определение законности, целевого характера, результативности и эффективности использования средств бюджета муниципального образования город Мурманск; установление фактического наличия и состояния имущества, выявление неиспользуемого или используемого не по назначению имущества, выявление нарушений действующего законодательства, содержащего нормы о порядке использования, распоряжения и обеспечения сохранности учреждением имущества; оценка достоверности, полноты и соответствия нормативным требованиям бухгалтерского учета и отчетности.

Предмет проверки:

Осуществление муниципальным бюджетным учреждением предусмотренных уставом основных видов деятельности, в том числе выполнение муниципального задания и оказание платных услуг; выполнение плана финансово-хозяйственной деятельности; качество предоставления

муниципальных услуг; осуществление деятельности, связанной с использованием и распоряжением имуществом, находящимся у муниципального учреждения на праве оперативного управления, а также обеспечение его сохранности.

Объект проверки:

МБУК «ЦГБ» (в дальнейшем ЦГБ)

Срок проведения проверки:

начало проверки 16.05.2013 г.

окончание проверки 17.05.2013 г.

Проверяемый период:

с 01.01.2012 по 31.12.2012 г.

Результаты проверки:

ЦГБ осуществляет свою деятельность в соответствии с Уставом, утвержденным приказом комитета по культуре администрации города Мурманска от 30.11.2011г. № 92.

ЦГБ в соответствии с целями и предметом деятельности осуществляет организацию библиотечно-библиографического и информационного обслуживания пользователей, создание необходимых условий для реализации права пользователей на свободный доступ к информации, знаниям, культуре; формирование универсального фонда документов различных типов и видов (печатных и электронных изданий, документов с зафиксированной на них информацией в виде звукозаписи или изображения, других носителей информации) в соответствии с профилем комплектования, обеспечение учета, сохранности и рационального использования фонда Учреждения; содействие самообразованию и самовоспитанию личности, формирование информационных потребностей.

Учреждение осуществляет следующие основные виды деятельности в пределах муниципального задания:

1. Осуществление библиографического и информационного обслуживания пользователей по направлениям:

- бесплатное предоставление полной информации о составе библиотечных фондов через систему каталогов и другие формы библиотечного информирования;
- бесплатное предоставление консультационной помощи в поиске и выборе источников информации;

- бесплатное предоставление в читальных залах во временное пользование документов из библиотечных фондов, в том числе документов, полученных из фондов других библиотек города, региона, страны;

2. Формирование и учет книжного фонда Учреждения;

3. Осуществление методической работы в установленной сфере деятельности;

4. Библиографическая обработка документов и организация каталогов на различных носителях информации, формирование электронных библиотек, информационных баз и банков данных, организация доступа к ним;

5. Проведение фестивалей, выставок, смотров, конкурсов, конференций и иных мероприятий по организации досуга силами Учреждения;

Учреждение вправе сверх установленного муниципального задания, а также в случаях, определенных федеральными законами, в пределах установленного муниципального задания выполнять работы, оказывать услуги, относящиеся к его основным видам деятельности, для граждан и юридических лиц за плату и на одинаковых при оказании одних и тех же услуг условиях. Порядок определения указанной платы устанавливается Учредителем.

Учреждение, в соответствии с Закон РФ «О библиотечном деле», Закон Мурманской области «О библиотечном деле в Мурманской области», Гражданским кодексом РФ, решением Совета депутатов города Мурманска от 04.02.2010 № 15-198 «Об утверждении порядка принятия решений об установлении тарифов на услуги муниципальных предприятий и учреждений», уставными целями и Положением о платных услугах вправе осуществлять платные услуги и иную, приносящую доход деятельность.

К приносящей доход деятельности Учреждения относятся:

- оказание информационных услуг (изготовление ксерокопий документов для учебных целей, сканирование, запись информации на съемный носитель пользователя, набор текста на компьютере, вывод текстовых, иллюстративных, графических материалов на принтер, предоставление пользователю персонального компьютера для самостоятельной работы или с консультацией сотрудника библиотеки в учебных, научных, производственных и самообразовательных целях);

Учреждение ведет учет доходов и расходов по платным услугам и иной, приносящей доход деятельности.

Средства, получаемые от платных услуг и иной, приносящей доход деятельности, зачисляются на счет Учреждения, и Учреждение вправе самостоятельно распоряжаться ими.

Учреждение вправе осуществлять самостоятельно или по договорам с физическими, юридическими лицами иные виды деятельности, не являющиеся основными видами деятельности, лишь постольку, поскольку это служит достижению целей, ради которых Учреждение создано:

- Осуществление в установленном порядке издательской деятельности;

- Участие в организации исследований по проблемам чтения и библиотечного дела самостоятельно и в кооперации с другими библиотеками;

- Изучение и обобщение опыта работы библиотек страны, организация его внедрения в практику работы Учреждения;
- Разработка концепций, программ и других документов по различным направлениям развития библиотечного дела, информации и информатизации;
- Взаимодействие с общественными, образовательными и культурно-просветительскими учреждениями, работающими с детьми;
- Предоставление библиотечных фондов для переиздания документов, а также предоставление указанных фондов и интерьеров библиотеки для фото-, кино- и видеосъемки;
- Использование в рекламных целях наименования и изображения своих зданий, репродукций документов, хранящихся в библиотеке, а также предоставление такого права другим юридическим и физическим лицам в соответствии с законодательством Российской Федерации;
- Создание и реализация печатной продукции, воспроизведение и реализация документов на любых видах носителей, аудиовизуальной, аудио-, видео-, фото- и кинопродукции, изготовленной или приобретенной за счет средств, полученных от осуществления иной, приносящей доход деятельности;
- Реализация имущественных прав на результаты интеллектуальной деятельности, созданные или приобретенные в процессе осуществления деятельности Учреждения, в соответствии с законодательством Российской Федерации;
- Предоставление услуг по созданию сетевых электронных ресурсов и обеспечению доступа к ним в установленной сфере деятельности;
- Предоставление услуг по эксплуатации и сопровождению программного обеспечения и автоматизированных систем в установленной сфере деятельности;
- Участие в установленном порядке в международном сотрудничестве, в том числе в реализации программ Организации Объединенных Наций по вопросам образования, науки и культуры, Международной федерации библиотечных ассоциаций и учреждений, Международной организации по стандартизации и других международных организаций, а также сотрудничество с иностранными библиотеками, другими организациями в сфере культуры, образования, науки, информации и информатизации;
- Осуществление рекламной деятельности в установленной сфере деятельности;
- Организация литературных музеев в структурных подразделениях Учреждения;
- Отдельные виды деятельности, перечень которых установлен законодательством, могут осуществляться только на основании специальных разрешений (лицензий) и могут быть возможны с момента получения таких лицензий.

Комиссией были проанализированы следующие документы:

- план финансов-хозяйственной деятельности;

- муниципальное задание на 2012 год;
- отчет о выполнении муниципального задания за 2012 год;
- отчет о выполнении плана финансово-хозяйственной деятельности;
- отчет о результатах деятельности муниципального учреждения и об использовании закрепленного за ним муниципального имущества за 2012 год.

Анализ вышеуказанных документов выявил следующее:

Муниципальное задание выполнено без отклонений от запланированных значений.

Плановые показатели муниципального задания 2012 года перевыполнены: число пользователей составило 60974 (+1974), число посещений 362999 (+11499), книговыдач 996701 (+25701). Однако в сравнении с 2011 годом эти объемные показатели меньше, т.к. филиалы №6, №11 в 2012 году были закрыты на ремонты.

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2013 года отсутствует. Имеется просроченная дебиторская задолженность с ноября 2011 года (компания ООО «Виктори» г. Мурманск 295 400,00 руб. – предоплата за подписку на периодические издания на 1 полугодие 2012 года.)

Согласно отчета об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности остаток неисполненных плановых назначений составляет 13 364,12 руб., таким образом, план финансово-хозяйственной деятельности в части предоставления субсидии на муниципальное задание выполнен в полном объеме.

В 2012 году учреждению была запланирована целевая субсидия на общую сумму 5 744 556,00 руб. Согласно отчета об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности (ф. 0503737) в части целевых субсидий учреждение получило 5 744 556,00 руб. По состоянию на 01.01.2013 г. субсидия освоена в полном размере, неиспользованных остатков нет.

Субсидия в сумме 195 000,00 руб. была выделена в рамках реализации долгосрочной целевой программы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории муниципального образования город Мурманск на 2011-2015 годы на проведение мероприятий по энергосбережению. Целевая субсидия в сумме 5 549 556,00 освоена в рамках реализации программы "Развитие муниципальных библиотек города Мурманска как информационных интеллект-центров 2008-2012года".

Согласно постановления администрации города Мурманска от 06.10.2011 № 1841 «Об утверждении Порядка составления и утверждения отчета о результатах деятельности муниципальных учреждений и об использовании закрепленного за ним муниципального имущества» имущество учреждения используется по назначению и в аренду не сдается.

ВЫВОДЫ:

ЦГБ осуществляет деятельность в соответствии с заявленным в уставе учреждения видом деятельности. Средства, выделяемые в рамках субсидии на выполнение муниципального задания освоены в полном объеме. Средства, выделенные в рамках целевых субсидий использованы в полном объеме и по назначению.

Накай Н.В.
Начальник отдела комитета по культуре



Гаевская О.В.
консультант комитета по культуре



Любицкая Е.В.
начальник МБУК ЦБ.



«21» мая 2013г.

Ознакомлен

Елисеева Н.П., директор МБУК «ЦГБ»



«21» мая 2013 г.

Экземпляр Акта на 6 листах получила _____



подпись