

**Департамент культуры Администрации города Омска  
ул. Ч. Валиханова, д. 3, каб. 301**

**АКТ № 14/23**

г. Омск

«20» ноября 2023 года

В соответствии с постановлением Администрации города Омска от 14 января 2011 года №15-п «О Порядке осуществления контроля за деятельностью автономных, бюджетных и казенных учреждений города Омска», Планом проведения плановых проверок учреждений, подведомственных департаменту культуры Администрации города Омска, на 2022 год, утвержденным приказом исполняющего обязанности директора департамента культуры Администрации города Омска от 25 октября 2021 года № 132 комиссией в составе: начальника отдела дополнительного образования, искусств и культурно-досуговой деятельности департамента культуры Администрации города Омска Ереминой О.И., консультанта департамента культуры Администрации города Омска Гапуненко А.К., ведущего методиста отдела дополнительного образования, искусств и культурно-досуговой деятельности департамента культуры Администрации города Омска Антоновой Н.В., ведущего бухгалтера сектора бухгалтерского учета и отчетности департамента отдела бухгалтерского учета, отчетности и контроля департамента культуры Администрации города Омска Лепешкиной Л.В., главного специалиста отдела экономики и формирования закупок для муниципальных нужд департамента культуры Администрации города Омска Кузнецовой К.Н., ведущего инженера отдела технического обеспечения и безопасности департамента культуры Администрации города Омска Коноваловой Т.А., в период с 23 октября по 13 ноября 2023 года проведена плановая проверка выполнения муниципального задания на оказание услуг (выполнение работ) и качества предоставления услуг (выполнение работ) в бюджетном учреждении культуры города Омска «Культурно-досуговый центр «Импульс».

Общая продолжительность проверки – 15 рабочих дней.

**Общая характеристика учреждения**

Наименование: Бюджетное учреждение культуры города Омска «Культурно-досуговый центр «Импульс» (далее – учреждение), ИНН 5506025792. Юридический адрес учреждения: 644013, г. Омск, ул. Завертяева, дом 31.

Руководителем в проверяемом периоде является директор Карымова Майнур Гирфановна.

Учреждение создано для обеспечения конституционного права граждан на участие в культурной жизни, удовлетворения художественно-эстетических, нравственных потребностей граждан.

Учреждение является некоммерческой организацией, имеет самостоятельный баланс и лицевые счета, печать установленного образца, бланки.

### **Результаты проверки качества предоставления муниципальной услуги**

Периодом проверки является 2022 и текущий период 2023 года. По результатам деятельности учреждения на соответствие стандартам качества оказания муниципальной услуги по организации деятельности клубных формирований и формирований самодеятельного народного творчества, стандартам качества оказания муниципальной услуги по организации и проведению мероприятий были проверены следующие документы и информационно-справочные материалы:

- информация о приемных часах руководителя учреждения и его заместителей. Информация об адресе и контактных телефонах департамента культуры Администрации города Омска размещена в фойе учреждения;

*По адресу Загородный, 10, обе информации размещены в общедоступном месте в фойе учреждения.*

- книга (журнал) регистрации жалоб, предложений.

*Книга прошита, пронумерована и находится на вахте учреждения.*

В ходе проверки были просмотрены журналы учета работы клубных формирований.

В учреждении ведут работу по плановым и фактическим показателям 6 клубных формирований на бюджетной основе:

- вокальная студия «Фантазия» (14 человек);
- народный хор ветеранов труда «Околица» (20 человек);
- вокальная студия «УНИСОН» (8 человек);
- ансамбль танца «Алмаз» (16 человек);
- студия танца «Пируэт» (17 человек);
- студия творчества «Вдохновение» (15 человек).

Общее количество участников клубных формирований – 90 человек.

Прилагаются следующие документы: список, учебно-воспитательные программы клубных формирований; положения о клубных формированиях; учет посещений.

Ведется журнал учета мероприятий, в котором представлены подтверждающие документы: акт о выполнении муниципального задания, сценарий мероприятия, план организационно-технических мероприятий, служебные записки.

В плановом периоде 2022 года плановые показатели мероприятий количество в них посетителей, количество клубных формирований и участников в них выполнены, согласно плану муниципального задания.

В плановом периоде 2022 года проведено 50 мероприятий (план – 50), которые посетило 30592 человек (план 30592): 1 квартал – 11 мероприятий, 7000 человек, 2 квартал – 14 мероприятий, 8500 человек, 3 квартал – 14 мероприятий, 8592 человек, 4 квартал – 11 мероприятий, 6500 зрителей.

В первом квартале 2023 года проведено 11 мероприятий с охватом 7000 человек, 2 квартал – 14 мероприятий с охватом 8500 человек, 3 квартал – 14 мероприятий с охватом 8592 человек.

В период за три квартала 2023 года проведено 39 мероприятий, которые посетили 24092 человек.

На основании предоставленных отчетов натуральные и качественные показатели муниципального задания за 2022 год и 2023 год выполнены.

### **Результаты проверки и установления фактического наличия и определения состояния имущества города Омска, находящегося в оперативном управлении и пользовании учреждения, выявление неиспользуемого или используемого не по назначению имущества**

Предмет проверки:

Владение, пользование, распоряжение и обеспечение сохранности имущества города Омска, находящегося у учреждения на праве оперативного управления, использование и обеспечение сохранности имущества города Омска, находящегося в пользовании учреждения.

Способ проверки - выборочный.

Цель проверки - установление фактического наличия и определения состояния имущества города Омска, находящегося в оперативном управлении и пользовании учреждения, выявление неиспользуемого или используемого не по назначению имущества города Омска.

Перечень вопросов и документов, изученных в ходе проверки.

1. Выборочная инвентаризация материальных ценностей у материально – ответственных лиц.

2. Проверка документального оформления итогов инвентаризации нефинансовых активов и обязательств учреждения в 2022 г.

В ходе проведения проверки установлено следующее.

По вопросу № 1.

В период выездной проверки 9 ноября 2023 года проведена выборочная проверка ценностей у материально – ответственного лица Ракитской Н.П.

Проверено:

- 22 наименования нефинансовых активов, числящихся на счете 08010000000000000010100000 «Основные средства»,

- 31 наименование ценностей, числящихся на забалансовом счете 21 «Основные средства в эксплуатации».

Установлено, что фактическое количество активов соответствует данным бухгалтерского учета.

Имущество учреждения используется по назначению, сохранность обеспечивается.

По вопросу № 2.

Инвентаризация нефинансовых активов и обязательств БУК г. Омска «КДЦ «Импульс» проведена в соответствии с приказом от 03.10.2022г № 27. Инвентаризация проводилась по материально-ответственным лицам и местам нахождения материальных ценностей.

В актах о результатах инвентаризации комиссией отмечено, что недостатков и излишков не обнаружено, признаков обесценения не обнаружено, все активы в удовлетворительном состоянии, эксплуатируются.

В нарушение п. 49 Приложения № 3 Приказа Минфина России от 30.03.2015 № 52н «Об утверждении форм первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета, применяемых органами государственной власти, органами местного самоуправления» в инвентаризационной описи (сличительной ведомости) по объектам нефинансовых активов (ф.0504087) графы 9 «Целевая функция актива», графа 8 «Статус объекта учета» не заполнены. Постранично итоги не подведены.

### **Результаты проверки финансового обеспечения оказания муниципальной услуги**

1) Приказом департамента культуры Администрации города Омска от 30.12.2021 № 170 «Об утверждении муниципального задания на оказание муниципальных услуг для культурно-досуговых учреждений города Омска, подведомственных департаменту культуры Администрации города Омска, на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» бюджетному учреждению культуры города Омска «Культурно-досуговый центр «Импульс» (далее – БУК г. Омска «КДЦ «Импульс»)) доведено муниципальное задание в части оказания муниципальной услуги «Организация и проведение мероприятий» и оказания муниципальной услуги «Организация деятельности клубных формирований и формирований самодеятельного народного творчества».

Финансовое обеспечение муниципального задания в 2022 году (плановые значения) составило:

- объем муниципальной услуги «Организация и проведение мероприятий» – 3 243,08 тыс. руб.,
- в том числе 1 квартал – 674,65 тыс. руб.;
- 2 квартал – 785,85 тыс. руб.;
- 3 квартал – 743,91 тыс. руб.;
- 4 квартал – 1 038,67 тыс. руб.;

- объем муниципальной услуги «Организация деятельности клубных формирований и формирований самодеятельного народного творчества» – 3 964,29 тыс. руб.,

в том числе 1 квартал – 982,29 тыс. руб.;

2 квартал – 952,69 тыс. руб.;

3 квартал – 817,24 тыс. руб.;

4 квартал – 1 212,07 тыс. руб.

Приказом департамента культуры Администрации города Омска от 07.04.2022 № 43, от 07.07.2022 № 73, от 07.10.2022 № 98 и от 30.12.2022 № 142 были внесены изменения в муниципальное задание БУК г. Омска «КДЦ «Импульс» в связи изменением суммы бюджетных ассигнований (на заработную плату в целях исполнения Указа Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики»), изменением сумм по отдельным статьям расходов.

2) Приказом департамента культуры Администрации города Омска от 29.12.2022 № 141 «Об утверждении муниципального задания на оказание муниципальных услуг для культурно-досуговых учреждений города Омска, подведомственных департаменту культуры Администрации города Омска, на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» БУК г. Омска «КДЦ «Импульс» доведено муниципальное задание в части оказания муниципальной услуги «Организация и проведение мероприятий» и оказания муниципальной услуги «Организация деятельности клубных формирований и формирований самодеятельного народного творчества».

Финансовое обеспечение муниципального задания в 2023 году (плановые значения) составило:

- объем муниципальной услуги «Организация и проведение мероприятий» – 3 837,2 тыс. руб.,

в том числе 1 квартал – 714,67 тыс. руб.;

2 квартал – 917,45 тыс. руб.;

3 квартал – 702,56 тыс. руб.;

4 квартал – 1 502,52 тыс. руб.;

- объем муниципальной услуги «Организация деятельности клубных формирований и формирований самодеятельного народного творчества» – 4 834,12 тыс. руб.,

в том числе 1 квартал – 1 043,28 тыс. руб.;

2 квартал – 1 164,94 тыс. руб.;

3 квартал – 894,18 тыс. руб.;

4 квартал – 1 731,72 тыс. руб.

Приказом департамента культуры Администрации города Омска от 07.04.2023 № 40, от 06.07.2023 № 69, от 04.10.2023 № 107 были внесены изменения в муниципальное задание БУК г. Омска «КДЦ «Импульс» в связи

с изменением суммы бюджетных ассигнований (на заработную плату в целях исполнения Указа Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики»), изменением сумм по отдельным статьям расходов.

Вышеперечисленные приказы Учреждением представлены.

### **Проверка выполнения плана финансово-хозяйственной деятельности**

1) Для проверки БУК г. Омска «КДЦ «Импульс» представлен план финансово-хозяйственной деятельности на 2022 год и плановый период 2023 – 2024 годов (далее – План ФХД), изменения к Планам ФХД, сведения об операциях с целевыми субсидиями, а также соглашение о предоставлении из бюджета города Омска субсидий на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на 2022 год.

В соответствии с утвержденным Планом ФХД за 2022 год (с учетом внесенных изменений) предусмотрены поступления денежных средств (план доходов) в размере 9 508,73 тыс. руб., в том числе:

- субсидии на выполнение муниципального задания – 7 281,23 тыс. руб.;
- поступления от предпринимательской и иной, приносящей доход, деятельности – 767,00 тыс. руб.;
- субсидии на иные цели – 1 459,10 тыс. руб.;
- доходы от операций с активами – 1,4 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2022 года исполнение плановых назначений (поступления) составило 96 %.

Изменения в План ФХД БУК г. Омска «КДЦ «Импульс» за 1, 2, 3 и 4 квартал 2022 года внесены в соответствии с Порядком составления и утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности муниципальных учреждений, подведомственных департаменту культуры Администрации города Омска, утвержденным приказом директора департамента от 3 февраля 2020 года № 6 «Об утверждении порядка составления и утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности муниципальных учреждений, подведомственных департаменту культуры Администрации города Омска».

При анализе изменений, которые были внесены в течение 2022 года отмечено, что при изменении суммы субсидий на иные цели, своевременно были внесены соответствующие изменения в сведения об операциях с целевыми субсидиями и соглашения о порядке и условиях предоставления субсидий на иные цели.

2) Для проверки БУК г. Омска «КДЦ «Импульс» представлен План ФХД на 2023 год и плановый период 2023 – 2024 годов, изменения к Плану ФХД (по состоянию на 29.09.2023), сведения об операциях с целевыми субсидиями, а также соглашение о предоставлении из бюджета города Омска субсидий на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания

на 2023 год.

В соответствии с утвержденным Планом ФХД за 2023 год (с учетом внесенных изменений) предусмотрены поступления денежных средств (план доходов) в размере 10 413,23 тыс. руб., в том числе:

- субсидии на выполнение муниципального задания – 8 746,08 тыс. руб.;

- поступления от предпринимательской и иной, приносящей доход, деятельности – 767,15 тыс. руб.;

- субсидии на иные цели – 900,00 тыс. руб.

Изменения в План ФХД БУК г. Омска «КДЦ «Импульс» за 1,2 и 3 квартал 2023 года внесены в соответствии с Порядком составления и утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности муниципальных учреждений, подведомственных департаменту культуры Администрации города Омска, утвержденным приказом директора департамента от 3 февраля 2020 года № 6 «Об утверждении порядка составления и утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности муниципальных учреждений, подведомственных департаменту культуры Администрации города Омска».

### **Результаты проверки ведения кадрового делопроизводства бюджетного учреждения культуры города Омска**

Во исполнение приказа департамента культуры Администрации города Омска № 55 от 15.06.2023 года проведена выборочная плановая проверка в бюджетном учреждении культуры города Омска «Культурно-досуговый центр «Импульс» (далее - Учреждение). Для проверки учреждением предоставлены следующие документы:

- штатное расписание учреждения;

- приказы о приеме, увольнении, отпусках, доплатах и надбавках стимулирующего характера;

- личные дела сотрудников, трудовые договоров, трудовые книжки и личные карточки формы Т-2 работников учреждения, а также книга учета трудовых книжек, приказы по личному составу, правила внутреннего трудового распорядка.

– в журнале регистрации приказов по личному составу соблюдена хронология номеров;

– трудовые книжки ведутся должным образом;

– личные дела работников учреждения, книга учета трудовых книжек ведутся должным образом;

– личные карточки работников формы Т-2 заполняются в соответствии с указаниями по применению и заполнению форм первичной учетной документации по учету труда и его оплаты, утвержденные Постановлением Госкомстата РФ от 05.01.2004 № 1.

В результате проверки выявлено:

В целом состояние делопроизводства соответствует законодательству РФ, нормативно-правовым актам регулирующих правила ведения кадрового делопроизводства (в трудовых книжках работников ведутся записи в соответствии со штатным расписанием), в журнале регистрации приказов по личному составу соблюдена хронология номеров.

У трех сотрудников отсутствует подписи в трудовой книжки на первой странице, у трех сотрудников нет записи на первой странице.

В трудовых договорах Головиной, Ракитской и Пшеничиной нет подписи.

В карточках формы Т2 второй и третий раздел не заполнен у 10 сотрудников.

В дополнительном соглашении от 2020 года у Головиной Л.А. в преамбуле директор Гергерт Т.С., а подписывает Карымова М.Г.

Нарушений норм трудового законодательства не выявлено.

Специалисту по кадрам рекомендовано подписать трудовые книжки, трудовые договора и заполнить карточки Т2.

### **Результаты проверки соблюдения требований охраны труда, обеспечения пожарной безопасности и деятельности антитеррористической направленности**

Проведена проверка документов, регламентирующих вопросы охраны труда, обеспечения пожарной безопасности и антитеррористической направленности в БУК города Омска «КДЦ «Импульс».

Ответственным лицом за обеспечение мероприятий по охране труда, антитеррористическое направление, пожарную безопасность в учреждении назначена инженер Головина Лидия Альфредовна. Мероприятия по обучению и проверке знаний требований охраны труда и созданию безопасных условий труда для сотрудников проводятся не в полном объеме:

- обновить приказ о создании комиссии по проведению проверки знаний по охране труда;

- Нет приказа об утверждении инструкций по охране труда и в ведении их в действие;

- инструкции по охране труда просрочены;

- нет программы обучения руководителей и специалистов по охране труда;

- нет протоколов по проверки знаний по охране труда;

- нет списка профессий, должностей, освобожденных от проведения инструктажа на рабочем месте;

- нет программы вводного и первичного инструктажа на рабочем месте;

- нет журнала регистрации инструктажа на 1 группу по электробезопасности;



- нет ежегодного плана основных организационных и практических мероприятий по повышению уровня антитеррористической защищенности объекта на 2023 год;

- нет приказа об установлении противопожарного режима на территории и в помещениях «О мерах пожарной безопасности»;

- нет приложения к приказу «о мерах пожарной безопасности»;

- нет приказа «Об организации и проведении противопожарного инструктажа и пожарно-технического минимума»;

- нет приказа о назначении лица (лиц) ответственного за эксплуатацию средств противопожарной защиты зданий (автоматической пожарной сигнализации, оповещения людей о пожаре, дымоудаления, пожаротушения, противопожарного водопровода (внутреннего и наружного), первичных средств пожаротушения.

Рекомендовано устранить имеющиеся нарушения в срок до 29 декабря 2023 года.

Начальник отдела дополнительного образования, искусств и культурно-досуговой деятельности

Еремина О.И.

Консультант

А.К. Гапуненко

Ведущий инженер отдела технического обеспечения и безопасности

В.Н. Скиба

Ведущий юрисконсульт организационно-кадрового отдела

М.Я. Кондратенко

Специалист 1-й категории организационно-кадрового отдела

Д.А. Ночвинова

Ведущий методист отдела дополнительного образования, искусств и культурно-досуговой деятельности

Н.В. Антонова

Главный специалист отдела экономики и формирования закупок для муниципальных нужд

К.Н. Кузнецова

Ведущий бухгалтер сектора  
бухгалтерского учета и отчетности  
департамента отдела бухгалтерского  
учета, отчетности и контроля



Л.В. Лепешкина

С актом проверки ознакомлен, копию акта получил:

Директор БУК г. Омска  
«Культурно-досуговый центр «Импульс»



М.Г. Карымова

20» ноября 2023 года

Департамент культуры Администрации города Омска  
Бюджетное учреждение культуры города Омска  
«Культурно – досуговый центр «Импульс»

---

«29» декабря 2023 г.

г. Омск

Об устранении недочетов, выявленных в ходе проверки

Согласно Акту №14/23, предоставленным Департаментом культуры Администрации города Омска от 20 ноября 2023 года, были выявлены недочеты в работе следующих отделов:

- Фактическое наличие и определение состояния имущества города Омска, находящегося в оперативном управлении и пользовании учреждения, выявление неиспользуемого или используемого не по назначению имущества.
- Ведение кадрового делопроизводства бюджетного учреждения культуры города Омска
- Соблюдение требований охраны труда, обеспечения пожарной безопасности и деятельности антитеррористической направленности.

**УТВЕРЖДАЮ:**


В соответствии с пунктами вышеупомянутого акта, были проведены работы над устранением недочетов, выявленных в ходе проверки. Работниками отделов были исправлены все упомянутые в Акте ошибки в установленные сроки.

Директор



М.Г. Карымова

Менеджер по кадрам



А.В. Горних

Инженер



Л.А. Головина

Зав. хозяйством



Н.П. Ракитская