



«УТВЕРЖДАЮ»

И.о. председателя комитета финансов

Е.В. Соболюк

« 23 » марта 2020 год

### Отчет

о результатах внеплановой проверки соблюдения законодательства в сфере бюджетных правоотношений и в сфере закупок товаров, работ и услуг в муниципальном казенном учреждении культуры «Сланцевская межпоселенческая центральная районная библиотека»

В соответствии поручением главы администрации Сланцевского муниципального района Ленинградской области от 31.01.2020г. № ВН-100/2020, приказом комитета финансов от 31.01.2020г. № 5-од, проведена внеплановая проверка соблюдения законодательства в сфере бюджетных правоотношений и в сфере закупок товаров, работ и услуг ревизионной комиссией муниципального образования Сланцевского муниципального района Ленинградской области.

Основание проведения контрольного мероприятия: приказ комитета финансов от 31.01.2020г. № 5-од.

Основание назначения контрольного мероприятия: пункт 27 «Порядка осуществления комитетом финансов муниципального образования Сланцевский муниципальный район Ленинградской области полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю в сфере бюджетных правоотношений и в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд муниципального образования Сланцевский муниципальный район Ленинградской области и муниципального образования Сланцевское городское поселение Сланцевского муниципального района Ленинградской области», утвержденного постановлением администрации Сланцевского муниципального района от 22.05.2018 № 624-п.

Цель проведения проверки: соблюдение законодательства в сфере бюджетных правоотношений, иных нормативных правовых актов; законность и обоснованность начисления заработной платы за счет средств местного бюджета.

Предмет проверки: документы по организации и ведению бухгалтерского (бюджетного) учета и отчетности, платежные и иные первичные документы, данные регистров бюджетного учета, отчеты о достижении значений показателей результативности предоставления средств из местного бюджета.

Рабочая группа в составе: начальник сектора внутреннего муниципального финансового контроля комитета финансов Шеховцов Алексей Михайлович, ревизор Павлова Елена Михайловна.

Проверяемый период: 01.01.2018г. - по истекший период.

Срок проведения контрольного мероприятия с 06.02.2020г. по 18.03.2020г.

В результате проверки выявлено:

1. Искажение статистической отчетности: Федерального статического наблюдения N 6-НК «Сведения об общедоступной (публичной) библиотеке» (число культурно-просветительных мероприятий).
2. Неправомерно начислена и выплачена премиальная выплата за выполнение особо важных и срочных работ в сумме 80765,84 руб.

Рекомендовать МКУК СМЦРБ:

- разработать порядок фиксации проведения культурно-просветительных мероприятий, выдачи справок и консультаций различным категориям пользователей.
- усилить контроль за заполнением дневников библиотек (соотношение контрольных чисел частей 1,2,3 дневников) перед составлением годового статистического отчета (форма N 6-НК).
- пересмотреть положение о порядке установления стимулирующих и единовременных социальных выплат работникам муниципального казенного учреждения культуры МКУК СМЦРБ.

Начальник сектора



А.М. Шеховцов

23.03.2020г.