

**АКТ № 1**  
**камеральной проверки**

Муниципальное автономное учреждение «Сертоловский культурно-спортивный центр  
«Спектр», МАУ «Сертоловский КСЦ «СПЕКТР»

(полное и сокращенное наименование объекта контроля)

г. Сертолово

(место составления)

“ 07 ” февраля 2020 г.

(дата)

Камеральная проверка проведена на основании приказа Комитета финансов и экономики администрации муниципального образования Сертолово Ленинградской области от «22» января 2020 г. № 4 в соответствии с пунктом 1 Плана проведения контрольных мероприятий в 2020 году, утвержденного постановлением администрации МО Сертолово № 43 от 22.01.2020 г.

Тема камеральной проверки: Контроль за полнотой формирования информации об учреждении и своевременностью размещения на официальном сайте в сети Интернет [www.bus.gov.ru](http://www.bus.gov.ru) электронных копий документов.

Проверяемый период: 2017-2019 гг.

Камеральная проверка проведена главным специалистом сектора внутреннего финансового контроля комитета финансов и экономики администрации МО Сертолово Ленинградской области ...

Срок проведения камеральной проверки, не включая периоды времени, не засчитываемые в срок ее проведения, составил 12 рабочих дней.

Проверка начата 23.01.2020 г., окончена 07.02.2020 г..  
(дата) (дата)

В ходе камеральной проверки исследовано:

1. Заверенные копии следующих документов:

1. Учредительные документы (устав) учреждения, с внесенными изменениями.
2. Документы, содержащие сведения о составе наблюдательного совета МАУ.
3. Муниципальное задание на оказание услуг (выполнение работ) за 2017-2019 гг.
4. План финансово-хозяйственной деятельности за 2017-2019 гг.
5. Выпуск газеты, в которой опубликован Отчет о результатах деятельности муниципального учреждения и об использовании закрепленного за ними муниципального имущества за 2017-2019 гг.
6. Сведения (документы) о проведенных в отношении учреждения контрольных мероприятий и их результатах за 2017-2019 гг.
7. Годовая бухгалтерская отчетность учреждения, составленная в порядке, определенном нормативными правовыми актами РФ за 2017-2019 гг.
8. Отчет о результатах деятельности муниципального учреждения и об использовании закрепленного за ним муниципального имущества за 2017-2018 гг.

Общие сведения об объекте контроля:\*

Полное наименование учреждения: Муниципальное автономное учреждение «Сертоловский культурно-спортивный центр «Спектр»;

Краткое наименование учреждения: МАУ «Сертоловский КСЦ «СПЕКТР»;

ИНН 4703102677;

ОГРН 1084703000953;

Сведения об учредителях: В соответствии с п. 1.5 раздела 1 Устава МАУ «Сертоловский КСЦ «Спектр» учредителем учреждения является муниципальное образование Сертолово Всеволожского муниципального района Ленинградской области; в соответствии с п. 1.5.1 раздела 1 Устава уполномоченным органом, осуществляющим функции и полномочия учредителя является администрация муниципального образования Сертолово Всеволожского муниципального района Ленинградской области. Реквизиты счетов в кредитных организациях: Санкт-Петербургский филиал АО "АЛЬФА-БАНК" г. Санкт-Петербург, р/с № 40703810932454000027 - открыт 31.03.2017 г.

ФИО и должности лиц, имеющих право подписи денежных и расчетных документов в проверяемый период: директор ... – право первой подписи, с 29.12.2017 г. – ... - специалист; главный бухгалтер ... – право второй подписи, с 29.12.2017 г. – ... – бухгалтер-экономист, ...- бухгалтер.

### **Настоящей проверкой установлено:**

Проведена проверка полноты формирования и представления информации государственным (муниципальным) учреждением, ее размещения на официальном сайте в сети Интернет, соблюдения требований к порядку формирования структурированной информации об учреждении и электронных копий документов, размещаемых на официальном сайте в сети Интернет (Приказ Министерства финансов Российской Федерации № 86н от 21.07.2011 г. (в редакции Приказов Минфина России № 98н от 23.09.2013 г., № 201н от 17.12.2018 г.) – далее по тексту Порядок.

В соответствии с п. 4, 5 раздела I Порядка представления информации государственным (муниципальным) учреждением, ее размещения на официальном сайте в сети Интернет и ведения указанного сайта МАУ « Сертоловское КСЦ «СПЕКТР» разместило информацию на сайте [www.bus.gov.ru](http://www.bus.gov.ru) .

Информация о государственном (муниципальном) учреждении в электронном структурированном виде и электронные копии документов в составе, определенном приказом Минфина России № 86н от 21.07.2011 г. в целом по учреждению соответствует наполняемости соответствующих разделов сайта учреждения.

**2017-2019 гг.**

#### **Раздел «Общая информация об учреждении»**

Размещенная в данном разделе информация соответствует правилам формирования, составу общей информации об учреждении, размещена в срок.

#### **Раздел « Плановые показатели деятельности »**

**подраздел « Информация о государственном (муниципальном) задании и его исполнении »:**

За 2017 год учреждением представлены 6 муниципальных заданий за 2018 год – 4 муниципальных задания, за 2019 год – 6 муниципальных заданий (с изменениями и дополнениями), что соответствует размещенным на сайте электронным копиям документов в разделе «Плановые показатели деятельности», подраздел «Информация о

государственном (муниципальном) задании и его исполнении за соответствующий год »  
- Приложенные документы.

Информация о государственном (муниципальном) задании на оказание услуг (выполнение работ) соответствует местоположению, наполняемости, открытости и достоверности, размещена в срок.

**Раздел «Плановые показатели деятельности»**

**подраздел «Информация о плане финансово-хозяйственной деятельности»:**

Информация о плане финансово-хозяйственной деятельности соответствует местоположению, наполняемости, открытости и достоверности, размещена в срок.

**Раздел «Фактические показатели деятельности»**

**подраздел «Информация об операциях с целевыми средствами»**

Информация об операциях с целевыми средствами соответствует местоположению, наполняемости, открытости и достоверности, но нарушен установленный п. 15 Порядка срок размещения информации (не позднее пяти рабочих дней, следующих за днем принятия документов или внесения изменений в документы):

- в 2018 году отчет об использовании иных межбюджетных трансфертов, предоставляемых бюджетам муниципальных образований Ленинградской области на поддержку муниципальных образований в рамках муниципального задания «Развитие культуры в МО Сертолово на 2017-2019 гг.» по состоянию на 28.08.2018 г. размещен 11.09.2018 г. (на 10 рабочий день).

**Раздел «Фактические показатели деятельности»**

**подраздел «Информация о годовой бухгалтерской отчетности»:**

Информация о годовой бухгалтерской отчетности соответствует местоположению, наполняемости, открытости и достоверности, размещена в срок.

**Раздел «Фактические показатели деятельности»**

**подраздел «Информация о результатах деятельности и об использовании имущества»:**

Информация о результатах деятельности и об использовании имущества соответствует местоположению, наполняемости, открытости и достоверности, размещена в срок.

Постановлением администрации МО Сертолово № 62 от 27.03.2008 г. учреждению определено средство массовой информации для ежегодной публикации отчетов о деятельности автономного учреждения и об использовании закрепленного за ним муниципального имущества – газета «Петербургский рубеж». Отчет за 2017 год опубликован в № 13 (921) от 05 апреля 2018 года; отчет за 2018 год опубликован в № 12 (971) от 28 марта 2019 г. Сроки публикации и форма соответствуют срокам, определенным Порядком составления и утверждения отчета о результатах деятельности муниципальных учреждений и об использовании закрепленного за ними муниципального имущества, утвержденных постановлением администрации МО Сертолово № 145 от 22.04.2013 г.

**Раздел «Фактические показатели деятельности»**

**подраздел «Сведения о контрольных мероприятиях и их результатах»:**

Информация о контрольных мероприятиях и их результатах соответствует местоположению, наполняемости, открытости и достоверности, размещена в срок.

**Раздел «Иная информация»:**

В данном разделе должна быть отображена следующая информация:

- сведения о реквизитах учреждения для оплаты оказываемых услуг;
- сведения о лицензируемых видах деятельности (при наличии);
- сведения об аккредитации учреждения (при наличии);
- сведения об организациях, в которых открыты лицевые счета учреждения;
- история изменений.

На сайте МАУ «Сертоловский КСП «СПЕКТР» данная информация размещена.

Представленная к проверке информация на бумажном носителе в проверяемом периоде соответствует информации размещенной на сайте [www.bus.gov.ru](http://www.bus.gov.ru) в сети Интернет.

#### **Обобщенная информация о результатах камеральной проверки:**

В ходе камеральной проверки выявлено следующее:

1. в 2018 году нарушен установленный п. 15 Порядка срок размещения информации, а именно отчета об использовании иных межбюджетных трансфертов, предоставляемых бюджетам муниципальных образований Ленинградской области на поддержку муниципальных образований.

#### **Рекомендации по результатам проверки:**

Соблюдать требования к порядку формирования структурированной информации об учреждении и электронных копий документов, размещаемых на официальном сайте в сети Интернет (Приказ Министерства финансов Российской Федерации № 86н от 21.07.2011 г. (в редакции Приказов Минфина России № 98н от 23.09.2013 г., № 201н от 17.12.2018 г.)

*Объект, контроля вправе представить письменные возражения на акт, оформленный по результатам камеральной проверки, в течение 10 рабочих дней со дня получения акта.*

Главный специалист сектора  
внутреннего финансового  
контроля  
\_\_\_\_\_

(должность)

07.02.2020 г.

(дата)

\_\_\_\_\_

(подпись)

\_\_\_\_\_

(инициалы, фамилия)

Получено:

Главный бухгалтер  
\_\_\_\_\_

(должность)

07.02.2020 г.

(дата)

\_\_\_\_\_

(подпись)

\_\_\_\_\_

(инициалы, фамилия)