

Заключение №1

по проверке достоверности отчетов о достижении показателей результативности общеотраслевых муниципальных учреждений муниципального образования Щекинский район за 1 квартал 2023 года.

г. Щекино

21.04.2023

Проверка проведена на основании пункта 8 постановления администрации Щекинского района от 12.09.2013 №9-1270 «Об утверждении Методики оценки эффективности деятельности муниципальных учреждений», распоряжения комитета по административно-техническому надзору администрации Щекинского района от 13 апреля 2023 года № 11 «О проведении проверки».

Тема контрольного мероприятия: «Проверка достоверности данных отчетов о результатах деятельности общеотраслевых учреждений по состоянию на 01.04.2023 года по постановлению администрации Щекинского района от 12.09.2013 №9-1270 «Об утверждении Методики оценки эффективности деятельности муниципальных учреждений».

Проверяемый период: 1 квартал 2023 года.

Проверка проведена начальником сектора внутреннего контроля, муниципального контроля на автомобильном транспорте и в дорожном хозяйстве комитета по административно-техническому надзору администрации Щекинского района Евстигнеевой Н.Г.

Срок проведения проверки составил 6 рабочих дней с 17.04.2023 по 24.04.2023.

Перечень основных вопросов:

а) проверка достоверности данных Отчетов о результатах деятельности общеотраслевых муниципальных учреждений, подотчетных администрации муниципального образования Щекинский район, по оказанию муниципальных услуг (выполнению функций, выполнению работ), качества услуг (функций, работ) и финансового менеджмента за 1 квартал 2023 года;

б) проверка достоверности данных Сводного рейтинга результатов оценки эффективности деятельности общеотраслевых муниципальных учреждений, подотчетных администрации муниципального образования Щекинский район, по оказанию муниципальных услуг (исполнение функций, выполнению работ), качества услуг (функций, работ) и финансового менеджмента за 1 квартал 2023 года.

Проверкой установлено:

Проведена документальная проверка данных Отчетов о результатах деятельности общеотраслевых муниципальных учреждений, подотчетных администрации муниципального образования Щекинский район, по оказанию муниципальных услуг (исполнение функций, выполнению работ), качества услуг (функций, работ) и финансового менеджмента за 1 квартал 2023 года:

1) МКУ «Щекинское городское управление жизнеобеспечения и благоустройства» (далее МКУ «ЩГУЖиБ»);

2) МКУ «Хозяйственно-эксплуатационное управление Щекинского района» (далее МКУ «ХЭУ Щекинского района»);

3) МКУ «Централизованная бухгалтерия Щекинского района» (далее МКУ «ЦБ Щекинского района»);

4) МУ МО Щекинский район «Щекинская городская централизованная бухгалтерия» (далее МУ «ЩГЦБ»);

5) МКУ «Центр обеспечения деятельности системы образования Щекинского района» (далее МКУ «ЦОД Щекинского района»);

- 6) МКУ «Управление капитального строительства Щекинского района» (далее МКУ «УКС Щекинского района»);
- 7) МКУ «Архив муниципального образования Щекинский район» (далее МКУ «Архив МО Щекинский район»);
- 8) МКУ «Единая дежурная диспетчерская служба муниципального образования Щекинский район» (далее МКУ «ЕДДС Щекинского района»);
- 9) МКУ «Штаб народной дружины» (далее МКУ «Штаб народной дружины»);
- 10) МКУ «Щекино - Ритуал» (МКУ «Щекино - Ритуал»).

Методика разработана с целью осуществления контроля органами исполнительной власти за деятельностью муниципальных учреждений муниципального образования Щекинский район в сфере расходования бюджетных средств.

Исходные квартальные показатели оценки эффективности деятельности следующие:

- показатели по основной деятельности муниципального учреждения и исполнительной дисциплине (О.3 - О.6);
- показатели по оценке эффективности оказания муниципальных услуг (исполнения муниципальных функций, выполнения работ) (Э.1, Э.2);
- показатели по качеству финансового менеджмента (Р.1- Р.3,Р.5-Р.6).

Представленные исходные данные отчетов, для проведения расчета оценки эффективности деятельности общетраслевых учреждений, приведены в таблице № 1.

Таблица № 1.

№ п/п	Наименование муниципального учреждения	Основная деятельность	Эффективность (муниц. задание)	Финансовый менеджмент	Общая сумма баллов Мах 62 (не менее 46)	Кол-во баллов для расчета стимул. выплат	Размер стимул. выплат % (гр.7*0,5%)
		О	Э	Р			
		12 (норма)	36 норма 18/18)	14 (норма)			
1	2	3	4	5	6	7	8
1	МКУ «ЩГУЖиБ»	12	36(18/18)	14	62	100	50,0
2	МКУ «ХЭУ Щекинского района»	12	36(18/18)	13	61	100	50,0
3	МКУ «ЕДДС Щекинского района»	12	36 (18/18)	14	62	100	50,0
4	МКУ «УКС Щекинского района»	12	32 (18/14)	14	58	85	42,5
5	МКУ «ЦБ Щекинского района»	12	26(18/8)	14	52	75	37,5
6	МКУ «ЦОД Щекинского района»	12	36(18/18)	14	62	100	50,0
7	МКУ «Архив МО Щекинский район»	12	26 (18/8)	14	52	75	37,5
8	МУ «ЩГЦБ»	12	36(18/18)	14	62	100	50,0
9	МКУ «Штаб народная дружина»	12	28(18/10)	14	54	75	37,5
10	МКУ «Щекино - Ритуал»	12	18(18/0)	14	44	0	0

В результате проверки отчетов о результатах деятельности и сводного рейтинга (приложение № 2, № 4 к Методике) 10 общетраслевых учреждений, подотчетных администрации Щекинского района установлено:

1. По показателям основной деятельности муниципальных учреждений и исполнительной дисциплине (О.3, О.4, О.5, О.6) представлены справки МКУ «ЦБ

Щекинского района», за подписью директора Соловьевой Е.С., и справки МУ «ЩГЦБ», за подписью директора Н.В. Третьяковой, согласно которых соблюдены по 10 учреждениям:

- сроки и порядок предоставления бюджетных смет/ПФХД (О.3);
- сроки и порядок предоставления бюджетной отчетности (О.4);
- сроки и порядок предоставления отчета о выполнении муниципального задания/плановых показателей (О.5).

Соответственно по вышеперечисленным показателям всем учреждениям присвоено максимальное количество баллов – 9.

По показателю О.6 «Отсутствие замечаний ГРБС и контрольных органов» представлены справки об отсутствии замечаний за 1 квартал 2023 года по всем учреждениям и присвоено 3 балла.

2. По показателям оценки эффективности оказания муниципальных услуг (исполнения муниципальных функций, выполнения работ)» (Э.1, Э.2) представлены отчеты о работе на 01.04.2023 года и отчеты об исполнении сметы расходов бюджетных учреждений на 01.04.2023 года.

По показателю Э.1 «Эффективность выполнения плановых показателей» выполнение составило 18 баллов по 10 учреждениям;

По показателю Э.2 «Эффективность использования бюджетных средств на оказание муниципальных услуг (исполнение функций, выполнение работ)» выполнение составило:

18 баллов за исключением:

14 баллов по МКУ «УКС Щекинского района»;

10 баллов по МКУ «Штаб народная дружина»;

8 баллов по МКУ «ЦБ Щекинского района» и МКУ «Архив МО Щекинский район».

3. По показателям Р.1 (Количество внесенных изменений в ходе исполнения бюджетной сметы), Р.2 (Сумма изменений в бюджетную смету) и Р.3 (Просроченная кредиторская задолженность по всем видам расходов (за исключением депонированных сумм) представлены справки МКУ «ЦБ Щекинского района», за подписью директора Соловьевой Е.С. и справки МУ «ЩГЦБ», за подписью директора Н.В.Третьяковой.

Максимальные 6 баллов получили все учреждения, за исключением МКУ «ХЭУ Щекинского района», по которому снижен 1 балл по показателю Р.2 «Сумма изменений в бюджетную смету» (норма, установленная Методикой до 15 процентов).

По показателям качества финансового менеджмента (Р.5, Р.6) положительно оценивается отсутствие административных штрафов и пеней по учреждению.

Исходными данными для расчета показателей Р.5 и Р.6 согласно Приложения №1 Методики обозначена Справка о состоянии расчетов по налогам, сборам, страховым взносам, пеням, штрафам, процентам организаций и индивидуальных предпринимателей (ф.1160080). В результате отсутствия данной справки по всем учреждениям оценить проверкой показатели Р.5 и Р.6 не предоставляется возможным, соответственно снижено 8 баллов (по Р.5-4 балла и по Р.6-4 балла).

Расчетная оценка эффективности деятельности руководителей произведена в соответствии с требованиями п. 3.4. раздела 3 приложения 1 Положения о порядке и условиях выплат стимулирующего характера руководителям общеотраслевых муниципальных учреждений муниципального образования Щекинский район и общеотраслевых муниципальных учреждений муниципального образования город Щекино Щекинского района, утвержденного Постановлением администрации Щекинского района от 23.03.2021 г. № 3-349, где 1 балл соответствует 0,5 % должностного оклада;

Результаты проверки по установлению стимулирующих выплат руководителям общеотраслевых учреждений муниципального образования город Щекино и муниципального образования Щекинский район по состоянию на 01 апреля 2023 года представлены в таблице № 2.

Таблица № 2.

№ п/п	Наименование муниципального учреждения	Общая сумма баллов до проверки	Размер стим. выплаты до проверки	После проверки		По Положению Ежеквартальный размер стимул. выплат, % (где 1 балл=0,5% долж. оклада) (гр.5 * 0,5%)	Результат по баллам: "-" умен., "+" увел.
				Общая сумма баллов	Кол-во баллов для расчета стимул. выплат		
1	2	3		4	5	6	7
1	МКУ «ЩГУЖиБ»	62	50,0	54	75	37,5	-8(-12,5%)
2	МКУ «ХЭУ Щекинского района»	61	50,0	53	75	37,5	-8(-12,5%)
3	МКУ «ЕДДС Щекинского района»	62	50,0	54	75	37,5	-8(-12,5%)
4	МКУ «ЦБ Щекинского района»	52	37,5	46	60	30	-6(-17,5) (+2 по Э.2,-8 по Р.5,6)
5	МКУ «ЦОД Щекинского района»	62	50,0	54	75	37,5	--8(-12,5%)
6	МКУ «УКС Щекинского района»	58	42,5	50	60	30,0	-8(-12,5%)
7	МКУ «Архив Щекинского района»	52	37,5	44	0	0	-8(-37,5%)
8	МУ «ЩГЦБ»	62	50,0	54	75	37,5	-8(12,5%)
9	МКУ «Штаб народная дружина»	54	37,5	46	60	30	-8(-17,5%)
10	МКУ «Щекино - Ритуал»	44	0	44	0	0	-

Информация о результатах проверки:

По результатам проведенной проверки рекомендуемый размер выплат стимулирующего характера (премий) руководителям 10 общепрофессиональных муниципальных учреждений Щекинского района на 01.04.2023 года составляет:

-в размере 37,5%:

МКУ «ЩГУЖиБ»;
 МКУ «ХЭУ Щекинского района»;
 МКУ «ЕДДС Щекинского района»;
 МКУ «ЦОД Щекинского района»;
 МУ «ЩГЦБ».

-в размере 30,0 %:

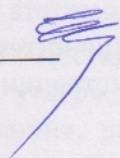
МКУ «Штаб народная дружина»;
 МКУ «УКС Щекинского района»;
 МКУ «ЦБ Щекинского района».

-в размере 0%

МКУ «Архив Щекинского района»
 МКУ «Щекино - Ритуал».

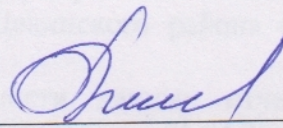
Администрация муниципального образования Щекинский район вправе представить письменные замечания (возражения, пояснения) на заключение в течение 15 рабочих дней со дня получения копии настоящего заключения.

Начальник сектора внутреннего
контроля, муниципального контроля на
автомобильном транспорте и в дорожном хозяйстве
комитета по административно-техническому надзору
администрации Щекинского района: _____

 Н.Г. Евстигнеева

Копию заключения контрольного мероприятия
получил (а):

*начальник отдела по м.с
и каррам*



указываются должность,

фамилия, имя, отчество руководителя объекта контроля (его уполномоченного представителя),
получившего копию акта контрольного мероприятия, дата, подпись)