

ОТЧЕТ
по результатам проверки использования средств бюджета
Республики Татарстан, выделенных на реализацию Подпрограммы
«Развитие библиотечного дела на 2014-2020 годы» за 2017-2018 годы
и истекший период 2019 года

Основание для проведения проверки:

План работы Счетной палаты Республики Татарстан на 2018 год, Распоряжение Председателя Счетной палаты Республики Татарстан от 28.11.2019 №КС-926, от 28.11.2019 №КС-927 от 29.11.2019 №КС-928, от 17.12.2019 №КС-970.

Цель проверки:

Проверить целевой характер и эффективность использования средств бюджета Республики Татарстан, выделенных на реализацию Подпрограммы «Развитие библиотечного дела на 2014-2020 годы»

Объект проверки:

- Министерство культуры Республики Татарстан;
- Государственное бюджетное учреждение культуры Республики Татарстан «Республиканская детская библиотека»;
- Государственное бюджетное учреждение культуры Республики Татарстан «Республиканская юношеская библиотека»;
- Государственное бюджетное учреждение культуры Республики Татарстан «Республиканская специальная библиотека для слепых и слабовидящих»

Проверяемый период: 2017-2018 годы, 9 месяцев 2019 года.

Сроки проведения: со 2 декабря 2019 года по 27 декабря 2019 года.

Краткая информация об объекте контрольного мероприятия

Подпрограмма «Развитие библиотечного дела на 2014-2022 годы» функционирует в рамках Государственной программы «Развитие культуры Республики Татарстан» на 2014-2022 годы» утвержденной Постановлением Кабинета Министров Республики Татарстан от 16 декабря 2013 г. № 997 государственным заказчиком - координатором Подпрограммы является Министерство культуры Республики Татарстан (далее – Министерство).

Целями Подпрограммы являются развитие системы библиотечного обслуживания, способной обеспечить гражданам реализацию их конституционных

прав на свободный доступ к информации и знаниям, сохранение национального культурного наследия, хранящегося в библиотеках.

Для достижения поставленных целей предусматривается решение следующих задач:

1. Обеспечение эффективной системы библиотечного обслуживания;
2. Обеспечение актуализации и сохранности библиотечных фондов;
3. Развитие единой информационной системы библиотечной сети Республики Татарстан;
4. Модернизация деятельности общедоступных библиотек и укрепление материально-технической базы общедоступных библиотек для их эффективного функционирования, безопасного и комфортного пребывания пользователей;
5. Расширение культурно-просветительской деятельности библиотек по продвижению чтения;
6. Развитие системы непрерывного профессионального образования и повышения квалификации.

Исполнение утвержденных индикативных показателей Подпрограммы за 2017 и 2018 годы и объем выделенных средств, представлено в таблице.

2017 год

Таблица

№ п/п	Наименование мероприятия и источники финансирования	Объем финансирования			Наименование индикатора	Значение индикатора			
		План	Факт	%		План	Факт	%	
1.3.1.1	Цель подпрограммы - Развитие системы библиотечного обслуживания, способной обеспечить гражданам реализацию их конституционных прав на свободный доступ к информации и знаниям, а также сохранение национального культурного наследия, хранящегося в библиотеках								
<i>1.3.1.1.1</i>	<i>Задача подпрограммы - Обеспечение эффективной системы библиотечного обслуживания</i>								
1.3.1.1.1.1	Оказание государственных услуг (выполнение работ) в области библиотечного дела, обеспечение деятельности государственных библиотек, находящихся в ведении МК РТ	РТ	158395,1	158395,1	100	20. охват населения библиотечным обслуживанием, (процент)	37,3	37,4	100
	Приобретение библиотечного оборудования		7000,0	7000,0	100				
<i>1.3.1.1.2</i>	<i>Задача подпрограммы - Обеспечение актуализации и сохранности библиотечных фондов</i>								
1.3.1.1.2.1	Комплектование и обеспечение сохранности	РФ	1100,0	1100,0	100	21. доля новых поступлений в	3,0	2,9	97

	фондов общедоступных библиотек					совокупном фонде общедоступных библиотек, (процент)			
		РТ	10000,0	10000,0	100	22. ежегодный прирост количества оцифрованных изданий по сравнению с предыдущим годом, (процент)	10,0	10,0	100
		Всего	11100,0	11100,0	100	23. Количество посещений библиотек (на 1 жителя в год), Процент	94,0	94,0	100
1.3.1.1.2.2	Организация централизованной подписки для общедоступных библиотек на базовый комплект республиканских периодических изданий	РТ	8500,0	8500,0	100	24. количество наименований централизованной подписки, (единиц)	24	24	100
1.3.1.1.3	Задача подпрограммы - Развитие единой информационной системы библиотечной сети Республики Татарстан								
1.3.1.1.3.1	Подключение общедоступных библиотек к сети Интернет	РФ	397,4	397,4	100%	25. Количество посещений библиотек (на 1 жителя в год), (процент)	4	4	100
		РТ	676,7	676,7	100%	26. доля общедоступных библиотек, подключенных к сети Интернет, (процент)	90	92	102
		Итого:	1 074,1	1074,1	100				
1.3.1.1.3.2	Развитие портала «Национальная электронная библиотека Республики Татарстан»	РТ	500,0	500,0	100	27. Количество библиографических записей в сводном электронном каталоге библиотек Республики Татарстан,	615,000	744,000	121%
						28. прирост количества электронных изданий в	30,0	45,0	150%

						виртуальном доступе по сравнению с базовым периодом, (процент)			
						29. Доля библиотек, предоставляющих открытый доступ в информационно-телекоммуникационную сеть «Интернет», (процент)	92,0	92,0	100%
1.3.1.1.4	Задача подпрограммы - Модернизация деятельности общедоступных библиотек и укрепление материально-технической базы общедоступных библиотек для их эффективного функционирования, безопасного и комфортного пребывания пользователей								
1.3.1.1.4.1	Приобретение, обновление и техническая поддержка компьютерного оборудования и оргтехники для общедоступных библиотек	РТ	12000,0	12000	100,0	30. доля библиотек, имеющих автоматизированные рабочие места, Процент	98,0	98,8	100,0
1.3.1.1.5	Задача подпрограммы - Расширение культурно-просветительской деятельности библиотек по продвижению чтения								
1.3.1.1.5.1	Проведение конференций, презентаций, выставок, конкурсов, акций и т.д., направленных на расширение информационно-библиотечных услуг, по продвижению чтения	РТ	5338,8	5338,8	100,0	33. количество ежегодно проводимых республиканских библиотечных мероприятий, единиц	66,0	66,0	100,0
1.3.1.1.6	Задача подпрограммы - Развитие системы непрерывного профессионального образования и повышения квалификации								
1.3.1.1.6.2	Организация стажировок, повышения квалификации и профессиональной переподготовки специалистов	РТ	500,0	500,0	100,0	35. доля специалистов, повысивших квалификацию в течение года, от общей численности специалистов системы библиотечного обслуживания, Процент	15,0	15,0	100,0
	Всего: в т.ч.		204408,0	204408,0					

	средства РФ	РФ	1497,4	1497,4					
		РТ	202910,6	202910,6		100			

2018 год

№ п/п	Наименование мероприятия	Источник финансирования	Объем финансирования			Наименование индикатора	Значение индикатора		
			план	Факт	Процент исполнения		план	Факт	Процент исполнения
1.3.1.1	Цель подпрограммы - Развитие системы библиотечного обслуживания, способной обеспечить гражданам реализацию их конституционных прав на свободный доступ к информации и знаниям, а также сохранение национального культурного наследия, хранящегося в библиотеках								
1.3.1.1.1	Задача подпрограммы - Обеспечение эффективной системы библиотечного обслуживания								
1.3.1.1.1.1	Оказание государственных услуг (выполнение работ) в области библиотечного дела, обеспечение деятельности государственных библиотек, находящихся в ведении МК РТ	РТ	184938,8	184938,8	100	20. охват населения библиотечным обслуживанием, (процент)	37,1	37,400	101
1.3.1.1.2	Задача подпрограммы - Обеспечение актуализации и сохранности библиотечных фондов								
1.3.1.1.2.1	Комплектование и обеспечение сохранности фондов общедоступных библиотек	РФ	1204,0	1204,0	100	21. доля новых поступлений в совокупном фонде общедоступных библиотек, (процент)	3,0	2,9	97
		РТ	10871,9	10871,9	100	22. Количество посещений библиотек (на 1 жителя в год), Процент	0	0	
		Всего:	12075,9	12075,9	100	23. Ежегодный прирост количества оцифрованных изданий по сравнению с предыдущим годом, (процент)	10	10	100
1.3.1.1.2.2	Организация централизованной подписки для общедоступных библиотек на базовый комплект республиканских периодических изданий	РТ	22834,3	22834,3	100	24. Количество наименований централизованной подписки, (единиц)	224	224	100

1.3.1.1.3	Задача подпрограммы - Развитие единой информационной системы библиотечной сети Республики Татарстан								
1.3.1.1.3.1	Подключение общедоступных библиотек к сети Интернет	РФ	417,5	417,5	100%	25. Количество посещений библиотек (на 1 жителя в год), (процент)	0000	000	000
		РТ	302,3	302,3	100%	26. Доля общедоступных библиотек, подключенных к сети Интернет, (процент)	94,0	94,6	102
		Итого:	719,8	719,8	100				
1.3.1.1.3.2	Развитие портала «Национальная электронная библиотека Республики Татарстан»	РТ	500,0	500,0	100	28. Количество библиографических записей в сводном электронном каталоге библиотек Республики Татарстан,	759,000	799,000	105%
						29. прирост количества электронных изданий в виртуальном доступе по сравнению с базовым периодом, (процент)	35,0	45,0	129%
						27. Доля библиотек, предоставляющих открытый доступ в информационно-телекоммуникационную сеть «Интернет», (процент)	93,0	94,6	102%
1.3.1.1.4	Задача подпрограммы - Модернизация деятельности общедоступных библиотек и укрепление материально-технической базы общедоступных библиотек для их эффективного функционирования, безопасного и комфортного пребывания пользователей								
1.3.1.1.4.1	Приобретение, обновление и техническая поддержка компьютерного оборудования и оргтехники для общедоступных	РТ	12000,0	12000,0	100,0	30. Доля библиотек, имеющих автоматизированные рабочие места, (процент)	98,0	98,8	100,0

	библиотек								
1.3.1.1.4.2	Приобретение библиотечного оборудования и мебели для общедоступных библиотек	РТ	3500	3500	100	31. Доля библиотек обеспеченных современным библиотечным оборудованием и мебелью. (процент)	000	000	
1.3.1.1.4.2	Создание модельных общедоступных библиотек	РТ	3500	3500	100	32. Количество созданных модельных библиотек (единиц)	000	000	
1.3.1.1.5	Задача подпрограммы - Расширение культурно-просветительской деятельности библиотек по продвижению чтения								
1.3.1.1.5.1	Проведение конференций, презентаций, выставок, конкурсов, акций и т.д., направленных на расширение информационно-библиотечных услуг, по продвижению чтения	РТ	2145,0	2145	100	33. Количество ежегодно проводимых республиканских библиотечных мероприятий, (единиц)	66,0	66,0	100,0
1.3.1.1.6	Задача подпрограммы - Развитие системы непрерывного профессионального образования и повышения квалификации								
1.3.1.1.6.1	Грантовая поддержка библиотечных проектов и специалистов отрасли	РТ	000	000	000	34. Количество ежегодных реализованных библиотечных проектов по грантам, (единиц)	000	000	
1.3.1.1.6.2	Организация стажировок, повышения квалификации и профессиональной переподготовки специалистов	РТ	500,0	500,0	100,0	35. Доля специалистов, повысивших квалификацию в течение года, от общей численности специалистов системы библиотечного обслуживания, (процент)	15,0	15,0	100,0
	Всего:		242173,8	242173,8	100				
	В т.ч.								
	средства РФ	РФ	1621,5	1621,5	100				
	средства РТ	РТ	240552,3	240552,3	100				

Плановый объем выделенных средств по Подпрограмме составил в 2017 году 292 910,5 тыс. рублей, фактический объем – 292 910,5 тыс. рублей исполнение

составило 100%. Неисполнение индикативного показателя «Доля новых поступлений в совокупном фонде общедоступных библиотек» согласно пояснениям Министерства объясняется, увеличением среднерыночной стоимости приобретаемой литературы. Остальные показатели выполнены и перевыполнены.

Плановый объем выделенных средств по Подпрограмме составил в 2018 году 249 552,3 тыс. рублей фактический объем 249 552,3 тыс. рублей исполнение составило 100%. Неисполнение индикативного показателя «доля новых поступлений в совокупном фонде общедоступных библиотек» согласно пояснениям Министерства объясняется, увеличением среднерыночной стоимости приобретаемой литературы. Остальные показатели выполнены и перевыполнены.

Главным распорядителем бюджетных средств по Подпрограмме являлось Министерство. Указанные средства Министерством направлены:

Таблица

Статьи расходов	2017 год	2018 год	2019 год	Итого:
На содержание подведомственных учреждений (субсидии на выполнение государственного задания)	158395,1	184938,8	227008,7	570342,6
Централизованные закупки литературы и библиотечного оборудования	34515,5	44741,6	31590,7	110847,8
Перечислено муниципальным образованиям для комплектования библиотечных фондов	10000	10871,9	11999,3	32871,2
Итого:	202910,6	240552,3	270598,7	714061,6

В рамках исполнения Подпрограммы по мероприятиям «Комплектование и обеспечение сохранности фондов общедоступных библиотек», «Приобретение, обновление и техническая поддержка компьютерного оборудования и оргтехники для общедоступных библиотек», «Приобретение библиотечного оборудования и мебели для общедоступных библиотек» Министерством осуществлялись централизованные закупки литературы для комплектования библиотечных фондов, приобреталось оборудование для библиотек. Информация об исполнении указанных контрактов представлена в таблицах:

Таблица

п/п	Реестровый номер контракта	Способ размещения заказа	Предмет закупки	Сумма (тыс. руб.)	Победитель, адрес местонахождения
2017 год (комплектование муниципальных библиотечных фондов)					

1.	21654022036170000 13	ЕП	Поставка печатного издания: книга «Махмут Хасанов. Избранные произведения в 6 томах». Тт. 1, 2 для обеспечения деятельности Национальной библиотеки Республики Татарстан	2872,2	ГУП ТР «ТКИ»
2.	21654022036170000 11	ЕП	Поставка печатного издания : Книга «Нурислам Хасанов. Избранные произведения в 4 томах». Тт. 1, 2 для обеспечения деятельности Национальной библиотеки Республики Татарстан	2098,5	ГУП ТР «ТКИ
3.	21654022036170000 12	ЕП	Поставка печатного издания : Книга «Радиф Гаташ. Избранные произведения в 5 томах». Тт. 1, 2, 3 для обеспечения деятельности Национальной библиотеки Республики Татарстан	2454,3	ГУП РТ «ТКИ»
4.	21654022036170000 66	ЕП	Поставка печатного издания: книги Г.Тукая "Сак-сок" для обеспечения деятельности Национальной библиотеки Республики Татарстан	399,0	ООО «Галерея печати»
5.	21654022036170000 63	ЕП	Поставка печатных изданий: книга К.А.Руденко «Билляр. Осень 1236 года» и книга Р.А.Бушковой «Казанское угощение» для обеспечения деятельности Национальной библиотеки Республики Татарстан	1135,0	ООО «Издательство «Заман»
			Итого:	8959,0	
2017 год (библиотечное дело)					
6.	21654022036170000 65	ЕП	Поставка книг «История татарского театра в плакатном искусстве»	1199,0	ИП Шишов Г.В.
7.	21654022036170000 63	ЕП	Поставка печатных изданий: книга К.А.Руденко «Билляр. Осень 1236 года» и книга Р.А.Бушковой «Казанское угощение» для обеспечения деятельности Национальной библиотеки Республики Татарстан	1135,0	Общества с ограниченной ответственностью ООО "Издательство "Заман"
8.	21654022036170000 62	ЕП	Поставка печатного издания: книги З.З.Хуснутдинова "Балкыш" для обеспечения деятельности Национальной библиотеки Республики Татарстан	987,8	Хуснутдинова З.З.

9.	21654022036170000 75	ЕП	Поставка книг для Национальной библиотеки республики татарстан	3852,9	ООО Фирма «Гранд»
10.	21654022036170001 08	ЭА	Поставка мебели для детских библиотек муниципальных районов РТ	373,6	ООО «СИРИУС»
11.	21654022036170001 24	ЭА	поставка мебели	516,0	ООО «ПРОЕКТ»
12.	21654022036170001 37	ЭА	Стул складной	1067,6	ООО «Евроофис»
13.	21654022036170001 58	ЭА	Новый Грузовой автомобиль с тентом Ford Transit L2 350M	1933,6	ООО «Союз-Гарант»
14.	21654022036170001 31	ЭА	Стеллажи, стойки, вешалки металлические	240,0	ИП Идрисов Р.Х
15.	21654022036170001 57	ЭА	Стеллажи, стойки, вешалки металлические	6264,8	ИП Идрисов Р.Х
16.	21654022036170001 62	ЭА	поставка мебели	2221,7	ООО ПКП «Березка»
17.	21654022036170001 63	ЭА	Столы офисные металлические	2250,1	ООО «Сириус»
18.	21654022036170001 87	ЭА	Поставка мебели для детских библиотек	2782,8	ООО «Сириус»
			Итого:	24824,9	
2018 год (комплектование муниципальных библиотечных фондов)					
19.	2165402203618000070	ЕП	Поставка печатных изданий согласно приложения	2177,0	ГУП РТ «ТКИ»
20.	2165402203618000071	ЕП	Поставка печатных изданий согласно приложения	2889,6	ГУП РТ «ТКИ»
21.	21654022036180000 72	ЕП	Поставка печатных изданий согласно приложения	1261,9	ГУП РТ «ТКИ»
22.	21654022036180000 73	ЕП	Поставка печатных изданий согласно приложения	2 417,7	ГУП РТ «ТКИ»
23.	21654022036180001 25	ЕП	Книга «Свобода в неволе»	200,0	ИП «Гаязов А.Ф.»
24.	21654022036180002 05	ЕП	Поставка книжной продукции	8473,4	ООО Фирма Гранд
			Итого:	15001,9	
2018 год (библиотечное дело)					
25.	21654022036180000 45	ЕП	Автоматизированное рабочее место (АРМ)	10096,2	ООО «Компания КВАДРО» Торги проводил комитет
26.	21654022036180001 53	ЕП	Книга "Альфия Ильясова" образы исламской мифологии	1 071,0	ООО «Издательство Заман»
27.	21654022036180001 54	ЕП	Книга "Ювелирные украшения тюркских народов Евразии"	320,9 9	ООО «Логос –Пресс»
28.	21654022036180002 05	ЕП	Поставка книжной продукции	8473,4	ООО «Фирма Гранд»
29.	21654022036190000 03	ЕП	Книги для НБ РТ	219,5	ГУП РТ «ТКИ»
30.	21654022036170001 91	ЭА	Поставка мебели	202,8	ООО «Сириус»
			Итого:	18991,9	
2019 (комплектование муниципальных библиотечных фондов)					
31.	21654022036190000 92	ЭА	Поставка книг автора А.Н.Ершова «Модерн в архитектуре Казани»	850,0	ООО "Городская панорама"
32.	21654022036190001 10	ЕП	Поставка печатного издания: Книга Х.Ш.Халиков «Избранные произведения» для обеспечения деятельности Национальной библиотеки Республики Татарстан	250,0	ГУП РТ «ТКИ»

33.	216540220361900 01 09	ЕП	Поставка печатного издания: Книга К.Г.Бадиков (Ханафи Бадиги) «Поэтика Мусы Джалиля/ Муса Жәлил поэтикасы» для обеспечения деятельности Национальной библиотеки Республики Татарстан	511,7	ГУП РТ «ТКИ»
34.	21654022036190001 08	ЕП	Поставка печатного издания: Книга Р.Ф.Кукушкин (Равил Рахмани) «Открыл занавес судьбы/Ачтым язмыш пәрделәрен» для обеспечения деятельности Национальной библиотеки Республики Татарстан	643,0	ГУП РТ «ТКИ»
35.	21654022036190001 07	ЕП	Поставка печатного издания: Книга М.М. Хасанов «Избранные произведения в 6-ти томах» том 5 для обеспечения деятельности Национальной библиотеки Республики Татарстан	1 540,0	ГУП РТ «ТКИ»
36.	21654022036190001 06	ЕП	Поставка печатного издания: Книга Н.З. Шакирзянов «Сборник головоломок про Татарстан» для обеспечения деятельности Национальной библиотеки Республики Татарстан	540,5	ГУП РТ «ТКИ»
37.	21654022036190001 46	ЕП	Поставка печатного издания: Книга С.Ю.Ахметзянова «Язмышлар такыясы» («Сплетение судеб») для обеспечения деятельности республиканских и муниципальных библиотек Республики Татарстан	477,6	ГУП РТ «ТКИ»
38.	21654022036190002 34	ЕП	Поставка печатного издания «Равиль Айдаров. Деревянные общественные здания Казани XIX — начала XX века» для обеспечения деятельности муниципальных библиотек РТ	988,7	Филиал АО «ТАТМЕДИА» Редакция журнала Казань-Казан
39.	21654022036190002 33	ЕП	Поставка печатного издания «Вахит Имамов. Избранные произведения в 6-ти томах на тат.яз Т.3» для обеспечения деятельности муниципальных библиотек РТ	1214,1	ГУП РТ «ТКИ»
			Итого:	5475,6	
2019 год (библиотечное дело)					
40.	21654022036190001 43	ЭА	Автоматизированное рабочее	1164,9	ООО «Тендер авто»

			место (АРМ)		
41.	21654022036190001 91	ЭА	Книга «Альфия Ильясова» образы исламской мифологии	647,9	ООО «Компания Квадро»
42.	21654022036190001 90	ЭА	Книга «Ювелирные украшения тюркских народов Евразии»	246,6	ООО «ВВМ-Принт»
43.	21654022036190002 03	ЭА	Поставка книжной продукции	1091,6	Осокин Александр Федосеевич
44.	2165402203619000189	ЭА	Книги для НБ РТ	221,1	ООО «Аврора мебель»
45.	21654022036190002 10	ЭА	поставка мебели	653,0	ООО «Три клевера»
46.	21654022036190002 06	ЭА	Автоматизированное рабочее место (АРМ)	266,4	ООО «Мейвен»
47.	21654022036190002 07	ЭА	Книга «Альфия Ильясова» образы исламской мифологии	3736,6	ООО «Перспектива»
48.	21654022036190002 04	ЭА	Книга «Ювелирные украшения тюркских народов Евразии»	995,0	ООО «Межрегиональный библиотечный коллектор»
49.	21654022036190002 05	ЭА	Поставка книжной продукции	1520,0	ООО «Издательский дом «Форум»
50.	21654022036190002 17	ЭА	Книги для НБ РТ	4975,	ООО Фирма «Гранд»
			Итого:	15518,1	
			Всего:	88771,4	

Произведенной выборочной проверкой исполнения заключенных контрактов нарушений не установлено.

Результаты проверок в подведомственных учреждениях

Государственное бюджетное учреждение культуры Республики Татарстан
«Республиканская детская библиотека»

В указанном Учреждении имеется одно транспортное средство – автомобиль Фиат Альбеа (2009 года выпуска) балансовой стоимостью 373,3 тыс. рублей (остаточной стоимости не имеет). Указанный автомобиль в связи с техническими неисправностями не эксплуатируется более года (с 17.08.2018), что ведет к неэффективному использованию государственного имущества.

Учреждением инициирована процедура списания данного транспортного средства.

Государственное бюджетное учреждение культуры Республики Татарстан
«Республиканская юношеская библиотека»

Министерством культуры Республики Татарстан с ИП Назипова А.И. заключен государственный контракт от 29.05.2018 №37 на обеспечение организации и проведения Дней культуры Республики Татарстан в Республике Беларусь с 04.06.2018 по 08.06.2018, куда включены: проезд 102 участников мероприятия по маршруту Казань-Республика Беларусь-Казань, проживание, питание участников

мероприятия. При этом, согласно авансовому отчету от 08.06.2018 №001, директору ГБУ «Республиканская юношеская библиотека» Валиуллиной Н.Р., командированной в Республику Беларусь с 04.06.2018 по 06.06.2018 (распоряжение Министерства культуры РТ от 01.06.2017 №423 для обмена опытом в рамках проведения Дней культуры Республики Татарстан в Республике Беларусь, за счет средств Учреждения) возмещены расходы на проживание и завтраки в общей сумме 6 170,0 рублей.

Руководителю Учреждения с сентября 2018 года по дату проведения проверки выплачивалась ежемесячная надбавка «доведение до уровня прежней заработной платы» в размере 1,7 тыс. рублей, не предусмотренная соответствующим (постановлением Кабинета Министров РТ от 31.05.2018 №413. Всего за указанный период руководителю Учреждения выплачена указанная надбавка в общей сумме 22,6 тыс. рублей.

В ходе выборочной инвентаризации товарно-материальных ценностей учреждения установлено, что часть инвентаря и оборудования (мониторы, принтеры, компьютеры, копировальные аппараты) на общую сумму 315,4 тыс. рублей Учреждением не используется, подготовлено к списанию.

Имеющиеся на территории Учреждения два металлических гаража, общей балансовой стоимостью 67,7 тыс. рублей, используются для складирования неиспользуемого инвентаря и оборудования..

Также, не используется цифровой дубликатор балансовой стоимостью 373,3 тыс. рублей, деревообрабатывающий станок балансовой стоимостью 6,3 тыс. рублей, телевизор балансовой стоимостью 8,5 тыс. рублей.

Министерством культуры Республики Татарстан по Соглашению от 11.10.2018 №892согл предоставлена Учреждению субсидия на оплату мероприятий в рамках подпрограммы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в учреждениях культуры на 2016-2020 годы» в общей сумме 99,9 тыс. рублей. Указанные средства, поступившие на счет Учреждения 26.11.2018, были перечислены ИП Муллахметов Ильнар Ильфатович 06.12.2018 за лампы светодиодные (договор №01/11 от 27.11.2018) и дозированный смывной бачок (договор №02/11 от 27.11.2018).

Также, Министерством культуры Республики Татарстан по Соглашению от 05.10.2017 №381согл Учреждению предоставлена субсидия на замену уличных светильников в рамках подпрограммы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в учреждениях культуры на 2016-2020 годы» в общей сумме 91,2 тыс. рублей. Указанные средства, поступившие на счет Учреждения 16.11.2017, были перечислены ООО «Ферекс Лед» 20.11.2017 за светильники (договор №1271/10-24).

На день проверки указанные выше материальные ценности не используются и хранятся на складе Учреждения.

Государственное бюджетное учреждение культуры Республики Татарстан
«Республиканская специальная библиотека для слепых и слабовидящих»

В проверяемом периоде Учреждением за счет средств бюджета Республики Татарстан, полученных на выполнение доведенного государственного задания, оплачены штрафы в ФОМС Республики Татарстан в общей сумме 8,2 тыс. рублей, возмещены сотрудникам расходы по проезду на такси в г. Казани в сумме 3,6 тыс. рублей, что не предусмотрено Постановлением Правительства РФ от 02.10.2002 №729 .

В нарушение п.п.21 Инструкции «О порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений», утвержденной приказом Минфина РФ от 25.03.2011 №33н, по строке 010 «Имущество, полученное в пользование» Справки о наличии имущества и обязательств на забалансовых счетах по состоянию на 01.01.2018 и 01.01.2019 Учреждением не отражено нежилое помещение 1-го этажа дома площадью 57,4кв.м., расположенное по адресу: г. Набережные Челны, ул. Мира, д.72, полученное в безвозмездное пользование по договору от 05.05.2008 №001-066 актом приема-передачи от 05.05.2008 б/н, стоимостью 168,0 тыс. рублей.

В бухгалтерском учете Учреждения по состоянию на 01.01.2018, 01.01.2019 на забалансовом счете 01 «имущество, полученной в пользование» не отражен гараж, расположенный около здания библиотеки в г. Чистополе по адресу: г., ул. Тукая,43 площадью 32,2 кв.м. (технический паспорт по состоянию на 24.09.2013). Право собственности, право хозяйственного ведения, право оперативного управления и другие вещные права на данное недвижимое имущество, подлежащие обязательной регистрации согласно п.1, ст.131 ГК РФ, к проверке не представлены.

В нарушение требований п.38 «Инструкции по применению единого плана счетов бухгалтерского учета для государственных органов власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений» утвержденной Приказом Минфина РФ от 1 декабря 2010 г. по состоянию на 01.01.2018 и 01.01.2019 на счете 101 «Основные средства» ошибочно отражено недвижимое имущество (здания) общей балансовой стоимостью (по состоянию на 01.01.2019 - 2 452,2тыс. рублей), право оперативного управления на которые не зарегистрировано в едином государственном реестре (согласно п.1 ст.131 ГК РФ), переданные Учреждению Распоряжением

Министерства земельных и имущественных отношений РТ по договору о закреплении имущества в оперативное управление от 18.12.2007 №006-954, акт приема-передачи от 18.12.2007, а именно:

- нежилое здание, расположенное по адресу: г. Бугульма, ул. Чайковского, д.14 (кадастровый номер 16:46:002:000007280 общей площадью 236,8 кв.м., полезной площадью 187 кв.м., первоначальной стоимостью 2 155,2 тыс.рублей. Регистрация права на данное здание отсутствует;

- нежилое здание, расположенное по адресу: г. Чистополь, ул. Тукая, 43, общей площадью 118,7 кв.м., стоимостью 297,0 тыс.рублей (по состоянию на 24.09.2013) с крыльцом и пристроем, пристроенным сараем и уборной. Регистрация права на данное здание отсутствует.

Выводы:

1. Анализ индикаторов, утвержденных Подпрограммой «Развитие библиотечного дела на 2014-2020 годы», характеризующих эффективность деятельности Министерства культуры Республики Татарстан и учреждений его отраслевой компетенции по реализации программных мероприятий, показал их удовлетворительное выполнение в проверяемом периоде.
2. Проверкой использования средств бюджета Республики Татарстан, выделенных на реализацию Подпрограммы «Развитие библиотечного дела на 2014-2020 годы» в проверяемом периоде, установлены факты неэффективного их использования, излишнего возмещения командировочных расходов, выплаты заработной платы сотрудникам учреждений отраслевой компетенции Министерства культуры Республики Татарстан
3. Допущены отдельные нарушения ведения бухгалтерского учета, составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.
4. Имело место неэффективное использование государственного имущества, допущенное в результате непринятия действенных мер по вовлечению в хозяйственный оборот либо своевременному списанию материальных ценностей, состоящих на балансе учреждений отраслевой компетенции Министерства культуры Республики Татарстан.

Предложения:

По результатам проведенного контрольного мероприятия направить:

1. Представление - в Министерство культуры Республики Татарстан.
2. Материалы проверки - в Прокуратуру Республики Татарстан.

Аудитор

С.Е. Колодников