**Утверждаю:**

**глава администрации муниципального округа Головинский**

**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ И.В. Кудряшов**

**АКТ**

**о результатах проведения плановой выездной проверки**

**муниципального бюджетного учреждения «ДОСУГОВЫЙ ЦЕНТР «РОДНИК»**

**город Москва 07 декабря 2017 года**

Плановая выездная проверка проведена на основании постановления администрации от 10.11.2017 года № 268 «О проведении плановой выездной проверки деятельности МБУ «ДЦ «РОДНИК».

Проверка проведена уполномоченными лицами администрации: Гавриловой И.А., главным специалистом по досуговой, социально-воспитательной, физкультурно-оздоровительной и спортивной работе; Лебедевой Т.В., главным бухгалтером – начальником бюджетно-финансового отдела; Бахминой Л.В., советником по кадрам, в срок 20 ноября 2017 года по 24 ноября 2017 года.

Главным бухгалтером – начальником бюджетно-финансового отдела Лебедевой Т.В. поведена:

- выборочная проверка первичной учетной документации учреждения и договоров;

- зарплатные ведомости и списочная численность работников за 2016 и 2017 годы;

- табели рабочего времени;

- перечень основных средств, числящихся на балансе и в оперативном учете учреждения.

В ходе проверки было выявлено:

- не заполнен предмет договора № 14.10/2017 от 09.10.2017г., отсутствует расчет его стоимости;

- численность работников по табелю рабочего времени меньше численности работников, по которым рассчитывается заработная плата (в табелях рабочего времени учитываются не все работники учреждения);

- из-за несоответствия численности по документам невозможно рассчитать среднесписочную численность работников и среднюю заработную плату работников (без директора, главного бухгалтера) и установить размер кратности зарплаты директора и главного бухгалтера к средней заработной плате работников (без директора, главного бухгалтера) за 2016 год и январь-октябрь 2017 года.

По итогам предыдущей проверки:

- не представлен письменный ответ на выявленные нарушения и замечания;

- не проведено уточнение бюджетной классификации расходов на выплату пособия по уходу за ребенком до 3-х лет.