

ДЕПАРТАМЕНТ ОБРАЗОВАНИЯ АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДА ЕКАТЕРИНБУРГА
МУНИЦИПАЛЬНОЕ АВТОНОМНОЕ ОБЩЕОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
ГИМНАЗИЯ № 35
(МАОУ гимназия № 35)
620137 г. Екатеринбург, ул. Нюльсая, 32, телефон: (343)341-84-00, факс: (343)360-14-68, E-mail: gym35@mail.ru

ПРИКАЗ

22.03.2017

№ 90-01

**Об утверждении плана мероприятий по устранению
пунктов по акту ревизии контрольно-ревизионного управления
Администрации города Екатеринбурга**

На основании предписания по акту ревизии контрольно-ревизионного управления Администрации города Екатеринбурга от 17.03.2017 года № 16.7-10/15,

ПРИКАЗЫВАЮ:

1. Утвердить план мероприятий по устранению пунктов предписания по акту ревизии контрольно-ревизионного управления Администрации города Екатеринбурга:

№ п.предписания	Содержание предписания	Мероприятия по устранению	Срок	Ответственные
7	Устранить замечания по порядку заключения Соглашения на организацию питания	Подписаны соглашения от 01.09.16г., от 09.01.17г., от 01.02.17г. 01.03.17г., от 03.04.17г	До 14.04.2017	Секина Е.В.
9	Принять меры к возмещению в бюджет	Подготовка досудебного пакета документов.	До 14.04.2017	Никандрова Е.А.

	подрядчиком «Уралстройсертификация» завышения ремонтных работ за счет субсидии на иные цели в размере 45,4 тыс руб.	ООО стоимости работ за счет 45,4 тыс руб.		
11	Устранить нарушения по порядку формирования пакета документов к коллективному договору, регламентирующих оплату труда. Привести Положение об оплате труда работников гимназии в соответствии с Положением о системе оплаты труда работников муниципальных учреждений МО «Город Екатеринбург», утвержденное приложением № 1 к Постановлению Главы Екатеринбурга от 01.11.2010 г. № 5082 «О введении новой системы оплаты труда работников муниципальных образовательных учреждений муниципального образования «Город Екатеринбург» (далее по тексту – Постановление № 5082)	Разработать и утвердить пакет документов, являющихся приложением к КД. Разработать и утвердить, с учетом мнения профсоюзного органа, Изменения (дополнения), Положение об оплате труда работников.	До 14.04.2017	Еременко Е.С. Лысякова Н.В.
12	Ввести в штатное расписание в соответствии с требованиями Постановления № 5082 графы о квалификационном уровне и квалификационном разряде. Привести наименование профессий и должностей в соответствии с Постановлением № 5082	Нарушение устранено.	До 14.04.2017	Еременко Е.С.
13	Привести штатную численность работников гимназии в соответствии с Постановлением Главы Екатеринбурга от 17.04.2008 года № 1432	Нарушение устранено.	До 14.04.2017	Еременко Е.С.
14	Повысить ответственность	Издание приказа о повышении персональной	До 14.04.2017	Никандрова Е.А.

	административного и педагогического персонала и усилить контроль за порядком заполнения оправдательных документов (журналов по внеклассной работе и дополнительному образованию) по исполнению педагогами установленной педагогической нагрузки за счет субсидии на выполнение муниципального задания. Привлечь к дисциплинарной ответственности лиц, ответственных за контроль отработки педагогических часов, допустивших нарушения.	ответственности административного и педагогического персонала, усилении контроля за порядком заполнения оправдательных документов по исполнению установленной нагрузки за счет средств субсидий по МЗ. Лица, ответственные за контроль отработки педагогических часов привлечены к дисциплинарной ответственности (приказ от 02.02.2017 № 30-к)		
15	Привести в соответствие учебный план и п. 2.3 Устава гимназии по перечню предметов по углублённому изучению.	Подготовить Изменения(дополнения) Устава ОУ.	До 14.04.2017	Никандрова Е.А. Моисеева А.В.
16	Усилить контроль и исключить факты несоответствия количества часов занятий по отдельным предметам по расписанию занятий количеству часов по учебному плану.	Издать приказ о персональной ответственности заместителей директора по УВР, отвечающего за составление расписания, об усилении контроля с целью исключения фактов несоответствия количества часов в расписании. Лиц, допустивших некачественное выполнение, привлечь к дисциплинарной ответственности.	До 14.04.2017	Никандрова Е.А. Еременко Е.с.
17	Выплату компенсационных надбавок, единовременное премирование работников осуществлять в строгом соответствии с локальными нормативными актами, регламентирующими порядок выплат, приведенными в соответствие с Постановлением № 5082	Внести Изменения(дополнения) в соответственные ДА.	До 14.04.2017	Никандрова Е.А. Еременко Е.С. Лысякова Н.В.
18	Строго соблюдать основание выплаты материальной помощи, установленные Положением об оказании материальной помощи работникам гимназии от 13.01.2015	Принято к сведению. Формулировка Положения, формулировка заявления, формулировка приказа приведены в соответствие.	До 14.04.2017	Еременко Е.С.

	года			
19	Прекратить практику неправомерного приема на временную работу в летнее время гардеробщиков при нахождении основных работников в отпуске для выполнения ремонтных работ.			До 14.04.2017
21	Соблюдать требования ст. 60.2 ТК РФ при учете рабочего времени по табелям учета рабочего времени. Устранить нарушения по учету рабочего времени в табелях по совмещаемым должностям и случаи объединения работы по совместительству с доплатой за расширение зоны обслуживания.	Будут внесены изменения		До 14.04.2017
23	Разработать и утвердить льготы, порядок и условия перерасчета платы при неопещении платных образовательных занятий по уважительным причинам в соответствующем локальном нормативном акте гимназии.	Разработать и утвердить изменения (дополнения) Положения о расходовании внебюджетных средств ОУ.		До 14.04.2017
24	Расчеты по платным образовательным услугам осуществлять в строгом соответствии с Методикой расчета цены единицы платной образовательной услуги, утвержденной с 01.09.2015 года Управлением образования Администрации города Екатеринбург. Прекратить необоснованное включение в калькуляции стоимости платных услуг доплаты за класное руководство. Подтвердить правомерность установления доплат за класное руководство педагогам, оказывающим платные услуги, конкретизировать источник их выплаты, исключить их штатного расписания доплаты	Нарушение устранено. Должность «Класные руководители» исключены из штатного расписания. Разработать перечень должностных обязанностей по должности «диспетчер группы по ПОУ».		До 14.04.2017
				Курочкина Е.В.

	за классное руководство.			
25	Произвести перерасчет излишне предъявленной заказчиком стоимости платных услуг в 2015/2016 учебном году на общую сумму 80,4 тыс.руб.	Издать распорядительные документы (приказы) о перерасчете излишнепредъявленной стоимости ПОУ.	До 14.04.2017	Никандрова Е.А. Курочкина Е.В.
26	Принять меры по исключению из штатного расписания гимназии ставок дежурных по режиму как противоречащих требованиям Единого квалификационного справочника должностей руководителей, специалистов и служащих (раздел «Квалификационные характеристики должностей работников образования») (в редакции Приказа Минздравасоцразвития РФ от 31.05.2011 года № 448н))	Нарушение устранено, введено в действие штатное расписание с 01.01.2017 г. (утв. приказом директора от 09.01.2017 № 1-к)	До 14.04.2017	Никандрова Е.А., Еременко Е.С.
27	Вывести из штата по приносящей доход деятельности должность организатора аттестации педагогических кадров как несоответствующей Общероссийскому классификатору должностей руководителей, специалистов и других служащих, утвержденным Постановлением Минтруда РФ от 21.08.1998 года № 37 и приложением к Постановлению № 5082	Нарушение устранено, введено в действие штатное расписание с 01.01.2017 г. (утв. приказом директора от 09.01.2017 № 1-к)	До 14.04.2017	Никандрова Е.А., Еременко Е.С.
29	Четко определить в локальных нормативных актах гимназии систему, порядок и условия оплаты труда работников, оказывающих платные услуги, включая порядок и условия их стимулирования.	Разработать Изменения (дополнения) Положения об оплате труда работников ОУ, с учетом системы, порядка и условиями стимулирования.	До 14.04.2017	Никандрова Е.А. Еременко Е.С.
30	Привлечь к дисциплинарной ответственности работников, допустивших нарушения, выразившиеся в установленных фактах несоответствия часов в расписании	Лица, допустившие нарушения при отработки педагогических часов привлечены к дисциплинарной ответственности. Издать приказ о возмещении педагогами	До 14.04.2017	Никандрова Е.А. Еременко Е.С.

	<p>платных занятий часам, установленным по тарификации по платным образовательным услугам. Принять меры к возмещению педагогами Айвазовой И. В. и Румянцевой О. А. переплаты заработной платы за 2015/2016 учебный год по 16,6 тыс.руб. в связи с совпадением часов занятий по основному учебному расписанию и расписанию занятий по платным услугам. Усилить контроль за составлением расписания платных занятий и отработкой педагогами педагогических часов.</p>	<p>переплаты заработной платы, на основании полученного согласия сотрудника. Издать приказ о усилении контроля за составлением расписания, об увеличении персональной ответственности за ослабление контроля.</p>		
32	<p>Усилить контроль за документальным подтверждением начальной максимальной цены закупок, порядком составления технических заданий и определением существенных условий договоров. Учесть указанные в акте нарушения при определении первоначальной цены закупки клининговых услуг</p>	<p>С целью предотвращения нарушений и усиления контроля с 01.02.17г. между Гимназией и Центром правового сопровождения «Гендер» заключен договор на бухгалтерское и правовое сопровождение закупочной деятельности.</p>	До 14.04.2017	Никандрова Е.А.
34	<p>Принимать своевременные меры к представлению всего пакета оправдательных документов, предусмотренных договорами с исполнителями, в подтверждении оказания услуг, в частности, транспортных услуг. Усилить контроль за соблюдением сторонами договорных обязательств и своевременных расчетов.</p>	<p>Издать распорядительный акт (приказ) о формировании пакета документов для предъявления в ЦБ, с обязательным включением заявок на транспортные услуги, о персональной ответственности сотрудников в разрезе своевременных расчетов по договорным обязательствам.</p>	До 14.04.2017	Никандрова Е.А. Моисеева А.В.
35	<p>Не допускать непропорциональное расходование средств по приносящей доход деятельности на цели, не относящиеся к деятельности гимназии и не утвержденные планом ФХД, в частности, на поездки за границу и на</p>		До 14.04.2017	

	<p>фуршетты. Расходы по поездке в 2015 году в Грецию в сумме 336,5 тыс.руб. в соответствии с подп.10 п. 1 ст. 208 НК РФ подлежат распределению и включению в доходы Филоненко И. А., Русиновой Т. М., Никандровой Е. А., Бунтовой С. В., Фроловой Л. Я. Для налогообложения НДФЛ. Принять меры к возмещению вышеуказанными работниками и перечислению в бюджет необоснованных расходов по заработной плате при нахождении их в Греции на общую сумму 81,6 тыс.руб.</p>			
37	<p>Соблюдают требования ст. 9 Федерального закона № 402 и п. 9 Единого плана счетов (Приказ Минфина РФ от 01.12.2010 года № 157н) по порядку отражения хозяйственных операций в бухгалтерском учете и подтверждению оправдательными документами целевого расходования средств, включая расходы на приобретение подарков и кондитерских изделий.</p>	Нарушение устранено	До 14.04.2017	
40	<p>Предъявить к возмещению МАОУ ДО-ДЦиО неполученную арендную плату за 2015/2016 учебный год в размере 0,03 тыс.руб.</p>	<p>Произвести расчеты и предъявить к возмещению.</p>	До 14.04.2017	Курочкина Е.В.
41	<p>Заключить в соответствии с ч. 2 ст.616 ГУ РФ договоры на возмещение коммунальных услуг со всеми арендаторами, включая ДЮСШ.</p>	<p>1). Устранить не возможно, т. к. на основании Протокола № 1 от 29.09.2010 оперативного совещания при заместителе Главы Администрации города Екатеринбурга «О невызымании расходов на возмещение коммунальных услуг с ДЮСШ г. Екатеринбурга».</p>	До 14.04.2017	Курочкина Е.В.

		2). Направить обращение на имя Главы Администрации города Екатеринбурга с просьбой рассмотреть данный вопрос и принять решение, которое лягут в основу заключения договоров.		
42	Принять меры к возмещению на лицевой счет учреждения стоимости превышения выполненных работ за счет средств от приносящей доход деятельности подрядчиками ООО «Т-Мастер» в размере 20,172 тыс. руб. и ООО «СП-Регион» в размере 212,41 тыс. руб.	Подготовить «Досудебный» пакет документов.	До 14.04.2017	Курочкина Е.В.
44	Восстановить согласно п. 335 Единого плана счетов учет имущества по договору хранения с МБОУ ДОД ДЮСШ «Виктория»	Подготовить и предъявить в ЦБ Договор хранения.	До 14.04.2017	Хайрутдинова Г.М.
45	Принять меры к подтверждению достоверности и полноты учета на балансе особо ценного имущества реестром особо ценного имущества.	Реестры запрошены в ДУМИ	До 14.04.2017	
56	Провести служебное расследование о судьбе полученного металлолома от разборки списанных в ревизуемом периоде основных средств. Усилить контроль за порядком списания основных средств и оприходованием материалов от их разборки.	Издать приказ о служебном расследовании. Принять к сведению результаты проверки.	До 14.04.2017	Никандрова Е.А. Хайрутдинова Г.М. Еременко Е.С.
57	Соблюдать требования Приказа Минфина России от 30.03.2015 года № 52н при оформлении выдачи материальных ценностей в эксплуатацию.	Издать приказ о персональной ответственности МОЛ по оформлению выдачи материальных запасов в эксплуатацию. Внести изменения в номенклатуру дел.	До 14.04.2017	Никандрова Е.А. Еременко Е.с. Хайрутдинова Г.М.
58	Принять меры к подтверждению актами технической экспертизы правомерности списания по акту от 31.01.2016 года № 24 мониторов в количестве 15 шт.	Предъявить Акты экспертизы.	До 14.04.2017	Хайрутдинова Г.М.

59	Организовать надлежаций учет бланков строевой отчетности в книге ф.0504045 в разрезе видов БСО.	Издать приказ о разграничении полномочий ответственных лиц, о персональной ответственности в части правильности оформления и соблюдении сроков.	До 14.04.2017	Никандрова Е.А. Моисеева А.В.
61	Принять меры к подтверждению в соответствии со ст. 9 Федерального закона № 402, п. 7 Инструкции № 157н и Учетной политикой оправдательными документами, в частности, дефектными ведомостями калькуляциями, актами выполненных работ обособленности списания материальных запасов при производстве работ хозяйственным способом.	Подготовить пакет документов, подтверждающих обособленность списания МЗ.		Хайрутдинова Г.М.
62	Не допускать необоснованного списания материальных запасов на момент выдачи их в эксплуатацию. Строго соблюдать требования п. 37 Инструкции № 183н по выбытию израсходованных и пришедших в негодность материальных запасов вследствие физического износа.	Издать приказ о персональной ответственности и недопустимости необоснованного списания МЗ.	До 14.04.2017	Никандрова Е.А. Еременко Е.С. Моисеева А.В.
63	Строго соблюдать требования ст. 9 Федерального закона № 402 о своевременности отражения хозяйственных операций в бухгалтерском учете, в частности, по выбытию материальных запасов и выдаче нормируемых материальных запасов.	Издать приказ о персональной ответственности и строгом соблюдении своевременности хозяйственных операций.	До 14.04.2017	Никандрова Е.А. Еременко Е.С. Моисеева А.В.
64	Строго соблюдать требования п. 1.5 Методических Указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных Приказом Минфина РФ от 13.06.1995 года № 49 по оформлению актов приема-передачи имущества при смене	Оформить Акт приема-передачи МОЛ по ул. Менжинского, 2.	До 14.04.2017	Еременко Е.С. Хайрутдинова Г.М.

	МОЛ.			
65	Усилить контроль за порядком и качеством проведения годовых инвентаризаций имущества. Привлечь к дисциплинарной ответственности работников, допустивших формальный подход к проведению инвентаризации.	Издать приказ о дисциплинарной ответственности зам.директора по АХЧ Хайрутдинову Г.М., допустившую формальность в проведении инвентаризации.	До 14.04.17г.	Никандрова Е.А. Еременко Е.с.
71	Принять меры к единообразию бухгалтерского учета жалюзи, учитываемых в разных единицах измерения	Подготовить пакет документов, позволяющий учитывать единую единицу измерения жалюзи.	До 14.04.2017	Хайрутдинова Г.М.
72	Принять срочные меры по организации своевременного списания имущества, пришедшего в негодность и подлежащей организации мест его хранения.	Издать распорядительный акт (приказ) о мерах по списанию имущества, пришедшего в негодность. Провести организационные мероприятия для организации мест хранения этого имущества Подготовить необходимые документы для списания имущества, пришедшего в негодность .	До 14.04.2017	Никандрова Е.А. Еременко Е.С. Моисеева А.В. Хайрутдинова Г.М.
73	Выявленную в период ревизии при инвентаризации недостачу основных средств, учитываемых на балансе в количестве 13 шт. стоимостью 110,1 тыс. руб. и на забалансовом учете в количестве 798 шт. на сумму 246,3 тыс. руб. в установленном порядке взыскать с МОЛ, излишки в количестве 110 шт. стоимостью 1007,4 тыс. руб. оприходовать на баланс учреждения.	В соответствии с ТК РФ взыскать с МОЛ недостачу указанной стоимости возможно только с согласия сотрудника. Согласие сотрудник дать отказался.		
74	Принимать своевременные меры к представлению информации арендаторами о нахождении в гимназии имущества арендаторов.	Издать приказ о предоставлении своевременной и достоверной информации по имуществу арендаторов.	До 14.04.2017	Никандровой Е.А.

75	<p>Выявленную в период ревизии при инвентаризации недостачу материальных запасов на сумму 103,8 тыс. руб. в установленном порядке взыскать с МОЛ, излишки на сумму 42,3 тыс. руб. оприходовать на балансе.</p>	<p>В соответствии с ТК РФ взыскать с МОЛ недостачу указанной стоимости возможно только с согласия сотрудника. Согласие сотрудник дать отказался.</p>		
77	<p>Соблюдать требования ч. 1 ст. 168 ТК РФ п. 10 Положения об особенностях направления работников в служебные командировки, утвержденного Постановлением Правительства РФ от 13.10.2008 года № 749, п. 112 работников в командировки. Не допускать необоснованных расходов при нахождении в командировках в частности, по возмещению проезда на такси строго соблюдать требования ст. ст. 166, 167 ТК РФ при направлении работников в командировки. Не допускать документального оформления нахождения работников в командировке.</p>	<p>Нарушение устранено.</p>	До 14.04.2017	Никандрова Е.А.

Директор МАОУ Гимназии № 35



Е. А. Никандрова