



Муниципальное казенное учреждение
дополнительного образования
«Районный центр дополнительного образования»
Зольского муниципального района
Кабардино-Балкарской Республики

361700 г.п. Залукокоаже
ул.Калмыкова,15
Лиц.сч. 030432Г336

тел.8903 4905737 , 41-7-52
E-mail: zolredo5@mail.ru

№ 186/1

от 28.04.2017г.

Председателю Муниципального
казенного учреждения «Контрольно-
счетная палата Зольского муниципального
района» Х.А. Шогенову

Уважаемый Хасан Амдулкеримович!

Муниципальное казенное учреждение дополнительного образования
«Районный центр дополнительного образования » Зольского муниципального района
Кабардино-Балкарской Республики представляет отчет об исполнении
представлений Муниципального казенного учреждения «Контрольно-счетная палата
Зольского муниципального района Кабардино-Балкарской Республики»
от 30.03.2017 г. № 1.

Приложение на 47 л. в 1 экз.

Директор

Бабугоева Т.А.

Отчет

Муниципальное казенное учреждение дополнительного образования «Районный центр дополнительного образования» Зольского муниципального района Кабардино-Балкарской Республики об исполнении представлений Муниципального казенного учреждения «Контрольно-счетная палата Зольского муниципального района Кабардино-Балкарской Республики» от 30.03.2017г. № 1.

Во исполнения представления Муниципального казенного учреждения «Контрольно-счетная палата Зольского муниципального района Кабардино-Балкарской Республики» от 30.03.2017г. № 1 проведены следующие мероприятия:

№ п/п	Нарушения, выявленные в ходе проверки	Нарушенная норма нормативного правового акта	Мероприятия по устранению нарушений (прилагаются копии документов, подтверждающих устранение нарушения)
1	Срок доверенности, дающее право первой подписи начальнику МКУ «Централизованная бухгалтерия муниципальных учреждений Зольского муниципального района КБР» Кардановой С.С. истек 18.01.2016		Начальнику МКУ «Централизованная бухгалтерия муниципальных учреждений Зольского муниципального района КБР» Кардановой С.С. выдана новая доверенность 28 апреля 2017года (копия прилагается)
2	При разработке Положения об отраслевой системе оплаты труда работников муниципального казенного учреждения дополнительного образования «Районный центр дополнительного образования» Зольского муниципального района Кабардино-Балкарской Республики» и штатного расписания на 01.01.2016г минимальный оклад по должностям: педагог дополнительного образования, тренер – преподаватель	-Пункт 14.4 Постановления Правительства КБР от 05.09.2013г №247 –ПП.	Положение об отраслевой системе оплаты труда работников муниципального казенного учреждения дополнительного образования «Районный центр дополнительного образования» Зольского муниципального района Кабардино-Балкарской Республики» и штатное расписание приведено в соответствие с пунктом 14.4 Постановления Правительства КБР от 05.09.2013г №247 –ПП. (копия положения прилагается)

	установлен в сумме 7265,00 руб., что не соответствует пункту 14.4 Постановления Правительства КБР от 05.09.2013г №247 –ПП (6895,00 руб.		
3	В штатном расписании на 01.01.2016г новый оклад по должности делопроизводитель отражен в сумме 5724,00 руб. Новый оклад по должности делопроизводитель в штатном расписании должен быть утвержден в сумме 5406,00 руб. (3180,00 руб. (минимальный оклад) * 1,7 (повышающий коэффициент ПКГ)).		Штатное расписание приведено в соответствие (копия прилагается)
4	В пункте 5.2. трудового договора директора заработная плата за месяц, в размере 25 375,00 рублей, указана как должностной оклад руководителя; -оплата труда директора в трудовом договоре не указана в разрезе: должностной оклад, доплата, надбавки, поощрительные выплаты.	3 статья 275 Трудового Кодекса РФ от 30.12.2001г. №197-ФЗ	Трудовой договор директора составляется учредителем (местная администрация Зольского муниципального района КБР) По данному вопросу была уведовлена и.о. начальника муниципальной кадровой службы районной администрации Эльчепарова М.М.
5	В нарушение абзаца 1 статьи 123 Трудового кодекса Российской Федерации (очередность предоставления отпусков утверждается не позднее чем за две недели до наступления календарного года) график отпусков Учреждения на 2016 год составлен 21 декабря 2015г. и утвержден приказом директора от 26 декабря 2015г. №42.	абзац 1 статьи 123 Трудового кодекса Российской Федерации	На следующий учебный год график отпусков будет составляться согласно абзаца 1 статьи 123 Трудового кодекса Российской Федерации
6	В нарушение абзаца 3 статьи 123 Трудового кодекса Российской Федерации (о времени начала отпуска работник должен быть извещен под роспись не позднее чем за две недели о его начала) работники Учреждения	абзац 3 статьи 123 Трудового кодекса Российской Федерации	На следующий учебный год работники учреждения МКУ ДО «РЦДО» будут извещены под роспись о времени начала отпуска не позднее чем за две недели согласно абзаца 3 статьи 123 Трудового кодекса Российской Федерации

	не извещены под роспись о времени начала отпуска.		
7	В нарушение пункта 3.18 Устава Учреждения в личном деле тренера-преподавателя Гонгапшева Мусы Османовича отсутствует документ воинского учета для военнообязанных и лиц, подлежащих призыву на военную службу.	пункт 3.18 Устава МКУ ДО «РЦДО»	В личное дело Гонгапшева М.О.доложена копия Военного билета (приложение)
8	В нарушение пункта 5.2. договора от 30.07.2015г. №2-О/015 о закреплении муниципального имущества на праве оперативного управления и статьи 131 Гражданского кодекса РФ Учреждением не зарегистрировано право оперативного управления имуществом в едином государственном реестре федеральным органом, осуществляющим государственную регистрацию права на недвижимое имущество.	пункт 5.2. договора от 30.07.2015г. №2-О/015 о закреплении муниципального имущества на праве оперативного управления и статьи 131 Гражданского кодекса РФ	В ГБУ «МФЦ КБР» поданы документы для регистрации прав на здание учреждения (копия прилагается)
9	В нарушение статьи 131 Гражданского кодекса РФ Учреждением не зарегистрировано право постоянного (бессрочного) пользования земельным участком в едином государственном реестре органом, осуществляющим государственную регистрацию права на недвижимое имущество.	статья 131 Гражданского кодекса РФ	В ГБУ «МФЦ КБР» поданы документы для регистрации прав на земельный участок учреждения (копия прилагается)
10	В соответствии со статьей 297 Гражданского кодекса РФ казенное предприятие вправе отчуждать или иным способом распоряжаться закрепленным за ним имуществом с согласия собственника этого имущества.Однако проверкой установлено, что у Учреждении на	статьей 297 Гражданского кодекса РФ	Заключаются договора между Муниципальным казенным учреждением «Управление муниципального имущества и земельных отношений» местной администрации Зольского муниципального имущества и организациями, размещенными в здании МКУ ДО «РЦДО»

	момент проверки нет нормативных документов, обосновывающих законность размещения сторонних организаций и учреждений в здании МКУ ДО «РЦДО».		
11	Сохранность материальных ценностей в МКУ ДО «РЦДО» обеспечивалась материально ответственным лицом Т. А. Бабугоевой(директором). В нарушение п. 1.5. Учетной политики, Постановления Минтруда РФ от 31.12.2002 N 85 "Об утверждении Перечней должностей и работ, замещаемых или выполняемых работниками, с которыми работодатель может заключать письменные договоры о полной индивидуальной или коллективной (бригадной) материальной ответственности, а также типовых форм договоров о полной материальной ответственности" договор о полной материальной ответственности с материально ответственным лицом не заключен.	нарушение п. 1.5. Учетной политики, Постановления Минтруда РФ от 31.12.2002 N 85 "Об утверждении Перечней должностей и работ, замещаемых или выполняемых работниками, с которыми работодатель может заключать письменные договоры о полной индивидуальной или коллективной (бригадной) материальной ответственности, а также типовых форм договоров о полной материальной ответственности"	Договора о полной материальной ответственности с материально ответственными лицами составлены в 2015 году, но не были представлены инспектору МКУ КСП ЗМР КБР для проверки (копии договоров прилагаются)
12	В нарушение раздела 3 «Методических указаний по применению форм первичных учетных документов и формированию регистров бухгалтерского учета...» к приказу №52н при формировании инвентарных карточек нефинансовых активов ф. 0504031 не указаны сведения об объекте: марка, модель, тип, паспорт, номер объекта, дата выпуска, документ, устанавливающий правообладания.		На приобретенное с 2013 года оборудование заполнены инвентарные карточки в соответствии с требованиями. На оборудования, приобретенные ранее, утеряны документы, которые мы не имеем возможности восстановить.
13	В нарушение раздела 3		1.С 2017г. инвентарный список нефинансовых

	<p>«Методических указаний по применению форм первичных учетных документов и формированию регистров бухгалтерского учета...» к приказу №52н:</p> <p>-инвентарный список нефинансовых активов ф. 0504034 в МКУ ДО «РЦДО» ведет главный специалист бухгалтерии, в то время как должен вести материально ответственное лицо;</p> <p>-в инвентарном списке нефинансовых активов ф. 0504034 не указаны заводские номера объектов нефинансовых активов.</p>		<p>активов (форма 0504034) в МКУ ДО «РЦДО» ведет материально-ответственное лицо</p> <p>2.Заводские номера на оборудование, приобретенное ранее 2012 года не сохранились, на остальные нефинансовые активы указаны заводские номера.</p>
14	<p>При сверке данных Инвентаризационной описи №1, проведенной МКУ ДО «РЦДО» на 01.01.2016г. с данными Инвентарных карточек учета нефинансовых активов обнаружено расхождение инвентаризационных номеров.</p>		<p>Инвентарная опись и инвентарные карточки приведены в соответствие</p>
15	<p>В нарушение пункта 3.12. Устава Учреждения (творческие объединения формируются по норме наполняемости на 1 год обучения- 10-15 человек;- на втором году обучения- не менее 80% от численности состава 1 года обучения.) в некоторых группах количество детей превышает 15 человек и составляют от 16 до 31 ребенка.</p>		<p>С нового 2017-2018 учебного года набор детей в творческие объединения будет осуществляться строго в соответствии с требованиями.</p>
16	<p>Согласно пункта 3.13. Устава Учреждения занятия в творческих объединениях должны проводиться в период с 9.00 до 19.00, что противоречит пункту 3.1. Положения</p>	<p>Пункт 3.13. Устава Учреждения</p>	<p>Положение о расписании учебных занятий МКУ ДО «РЦДО» приведено в соответствии с требованиями, согласно пункту 3.13. Устава (прилагается копия)</p>

	о расписании учебных занятий МКУ ДО «РЦДО» - занятия по дополнительным образовательным программам должны проводиться в период с 8.00 до 20.00.	
17	В ходе встречной проверки посещаемости учащимися творческих объединений установлено, что 16.02.2017г в 14.30-15.10 и 15.20-16.00 занятия по «Адыгскому этикету» не проводились в связи с отсутствием преподавателя дополнительного образования.	Педагог Хаупшева Ф.С. отсутствовала в связи с болезнью (больничный лист прилагается)
18	В нарушении пункта 4.3. Устава в Учреждении не ведется книга приказов движения детей.	Создана и ведется книга приказов по движению учащихся
19	Выборочной проверкой выявлено несоответствие, данных указанных в заявлении о приеме учащихся (отчество, дата рождения) данным указанным в списках учащихся.	С нового 2017-2018 учебного года будет создана экспертная комиссия по приему заявлений родителей, которая проконтролирует соответствие требованиям.
20	В нарушение пункта 2.18. «Положения о порядке приема детей в муниципальное казенное учреждение дополнительного образования «Районный центр дополнительного образования» Зольского муниципального района КБР в заключении о состоянии здоровья ребенка с ограниченными возможностями нет указания о возможности заниматься в группах дополнительного образования по избранному профилю.	Внесены изменения в пункт 2.18. «Положения о порядке приема детей в муниципальное казенное учреждение дополнительного образования «Районный центр дополнительного образования» Зольского муниципального района КБР (копия прилагается).

Директор



Т.А. Бабугоева

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 603332450510203670830559428146817986133868575776

Владелец Бабугоева Тамара Амурбиевна

Действителен с 31.05.2021 по 31.05.2022