

Информация

о принятых мерах по устранению выявленных нарушений и недостатков на основании проведенной проверки Контрольно-счетной палаты Нижегородской области за период 2015 год и 4 месяца 2016 года.

1. В штатном расписании Учреждения должность «инженер по охране труда и технике безопасности» не приведена в соответствие с приказом министерства здравоохранения и социального развития Российской Федерации от 17.05.2012 года № 559н "Об утверждении Единого квалификационного справочника должностей руководителей, специалистов и служащих, раздел "Квалификационные характеристики должностей руководителей и специалистов, осуществляющих работы в области охраны труда".

Пояснение:

Должность «инженер по охране труда» была предусмотрена Типовым штатным расписанием.

По устранению данного нарушения Учреждением приняты следующие меры:

В ходе проверки в целях устранения данного нарушения в штатное расписание внесены изменения в соответствии с Квалификационными характеристиками должностей специалистов, осуществляющих работы в области охраны труда. Должность «инженер по охране труда» переименована в должность «специалист по охране труда».

Утверждена должностная инструкция «специалиста по охране труда», данный специалист прошел обучение и получил свидетельство, дающее право работать на этой должности.

2. Повторно установлены факты нарушения сроков максимальной продолжительности пребывания ребенка в отделении дневного пребывания. Установлены факты оказания услуги совершеннолетним студентам в возрасте от 18 до 21 лет (47 человеко-дней) и учета посещений ребенком, не зачисленным в учреждение (3 человеко-дня), которые учтены в выполнении государственного задания. Т.о. не подтверждено выполнение государственного задания на 46 человеко-дней (0,3% от фактического объема оказанной государственной услуги) или в стоимостном выражении на 74030,56 рублей. Кроме того, установлены факты зачисления детей на обслуживание в отделение реабилитации несовершеннолетних с ограниченными возможностями при отсутствии установленного комплекта документов.

Пояснение:

В некоторых случаях сроки в отделении дневного пребывания превышали два месяца по решению медико-психолого-педагогического консилиума, в связи с трудными жизненными обстоятельствами семей, в которых воспитывали дети. Все семьи относились к социально - незащищенным категориям т. е. малоимущие, недееспособные родители, многодетные, родители воспитывающие детей - инвалидов. Дети в этих семьях находились в крайне

бедственном положении, так как воспитывались родителями не имеющими возможность, в силу объективных причин, устроиться на работу.

С 1 января 2015 года в рамках реализации закона №442 ФЗ от 28.12.2013 года ст. 16 п. срок реабилитационных мероприятий не ограничен, программа реабилитации обновляется не реже чем раз в три года.

Кроме того постановление Правительства Нижегородской области от 29 декабря 2006 года № 458 «О порядке деятельности государственных учреждений нижегородской области "Центр социальной помощи семье и детям позволяет повторное зачисление при наличии свободных мест, существенным нарушением, допущенным нами, явилось отсутствие приказов об отчисления детей.

С 2015 года по 442 закону зачисление в отделение реабилитации несовершеннолетних должно производиться при наличии индивидуальных программ предоставления социальных услуг. У части несовершеннолетних, посещающих отделение реабилитации несовершеннолетних с ограниченными возможностями, данные программы отсутствовали в связи с переходом на новые условия социального обслуживания с учетом 442 ФЗ. С января 2016 года все несовершеннолетние принимаются на обслуживание с полным комплектом документов.

По устранению данного нарушения Учреждением приняты следующие меры:

- в министерство социальной политики Нижегородской области директором Учреждения было направлено письмо - предложение от 09.04.2015г. №405-16-10-17/280 о внесении изменений в Постановление Правительства Нижегородской области от 29.12.2006 года № 458 сроков пребывания детей в отделении дневного пребывания;

- разработан и принят порядок зачисления детей в отделение дневного пребывания, который определяет необходимость отчисления детей по истечению 2-х месяцев реабилитационного процесса;

- к лицам, допустившим данные нарушения применены меры дисциплинарного взыскания: заместителю директора по воспитательной работе и заведующей отделения дневного пребывания объявлен выговор;

- приказ «О наложении взыскания» от 18.07.2016 № 405-16-10-04/218;

- приказ «Об усилении контроля за работой сотрудников по итогам проверки КСП НО» от 21.07.2016г. № 405-16-10-04/220.

3. В нарушении постановления Правительства Нижегородской области № 458 Учреждением в проверяемом периоде приобретены проездные билеты для сотрудников отделения профилактики безнадзорности несовершеннолетних на сумму 57000 рублей. Повторно установлены факты выдачи проездных документов в период нахождения сотрудника в очередном отпуске, на больничном листе.

Пояснение:

Проездные билеты приобретались для специалистов отделения профилактики безнадзорности несовершеннолетних, в должностные обязанности которых входит функция обеспечения социального патронажа детей и семей группы «социального риска». Патронаж семей ежедневно осуществляют 5

специалистов Учреждения, в том числе заведующая отделением, юрист, педагог-психолог. Учреждением ежемесячно приобретается 4 проездных билета.

Учет использования проездных билетов велся в "Журнале учета рабочего времени специалистов" (номенклатурный номер 405-16-10-191), где нами была допущена ошибка при записи выхода сотрудников в семью.

Впредь обязуемся вести более строгий учет выдачи проездных билетов.

По устранению данного нарушения Учреждением приняты следующие меры:

- к специалисту, допустившему ошибку применены меры дисциплинарного взыскания:

- приказ «О наложении взыскания» от 18.07.2016 № 405-16-10-04/218;

- приказ «Об усилении контроля за работой сотрудников по итогам проверки КСП НО» от 21.07.2016г. № 405-16-10-04/220.

3. Не устранено нарушение статьи 167 "Гарантии при направлении работников в служебные командировки" ТК РФ в части сохранения среднего заработка. В 2016 году в таблице учета рабочего времени нахождения сотрудника в командировке не отражалось, оплата производилась по тарификации, а не по среднему заработку. Недоначисленная заработная плата в общей сумме 6541,04 рублей.

Пояснение:

В ходе составления таблицы учета рабочего времени, произошла программная ошибка.

По устранению данного нарушения Учреждением приняты следующие меры:

- приказ «О наложении взыскания» от 18.07.2016 № 405-16-10-04/218;

- приказ «Об усилении контроля за работой сотрудников по итогам проверки КСП НО» от 21.07.2016г. № 405-16-10-04/220.

4. Медицинская сестра выполняет обязанности медицинской сестры диетической без наличия сертификата по специальности «Диетология».

Пояснение:

По замечаниям контрольно-счетной палатой, предъявленным ранее по поводу диетической сестры - медицинская диетическая сестра Гусева С.В. с 01.04.15г. переведена на должность старшей медицинской сестры (доп.соглашение № 176 от 01.04.15). Приказом от 29.01.16 № 405-16-10-04/19, снята ежемесячная доплата за совмещение по должности «медицинская диетическая сестра». Тем не менее, кроме данного сотрудника составлять и подписывать меню для организации питания детей не кому.

Эта работа сотруднику вменена в обязанность вынужденно, в связи с отсутствием основного работника, так как на протяжении пяти лет не находится желающего занять вакантную должность диетической сестры на предлагаемую ставку, в связи с низкой оплатой труда.

Директором Учреждения с 30.01.2015 года ежемесячно в ГКУ «Центр занятости населения «Нагорный» Советского района г. Н.Новгорода» направляются

сведения о потребности в работниках, наличии свободных рабочих мест (вакантных должностей), в том числе «диетическая медицинская сестра». Кроме того, в адрес Министерства руководителем Учреждения направлялось письмо с просьбой о выделении 22,0 тыс. рублей для обучения диетической сестры на получение сертификата «Диетология» (исх. от 10.02.2015 № 405-16-10-17/189).

Таким образом, устранить данное нарушение возможно только путем принятия сотрудника с наличием *сертификата* по специальности «Диетология», в настоящий момент на данную вакансию соискателей не находится.

5. Повторно установлено применение завышенных норм расхода топлива, завышенного списания бензина по километражу. За 2015 год и 4 месяца 2016 года излишне списано ГСМ на сумму 4985,52 рублей (4151,23 рублей за 2015 год и 834,29 рублей за 4 месяца 2016 года). В июне 2016 года средства в полном объеме возмещены.

Пояснение:

Завышенные нормы расхода топлива и завышенный километраж в путевом листе произошли в следствии технической ошибки.

По устранению данного нарушения Учреждением приняты следующие меры:

Техническая ошибка в расчетах устранена. Списание ГСМ производится в соответствии с нормативными актами.

Применены меры дисциплинарного взыскания к виновным лицам. Усилен контроль за списанием горюче-смазочных материалов:

- приказ «О наложении взыскания» от 18.07.2016 № 405-16-10-04/218;
- приказ «Об усилении контроля за работой сотрудников по итогам проверки КСП НО» от 21.07.2016г. № 405-16-10-04/220.

6. Списание продуктов питания сверх норм, предусмотренных технологическими картами; включения в меню-требование на выдачу продуктов питания продуктов, не предусмотренных утвержденными технологическими картами. За декабрь 2015 года и март 2016 года установлено неправомерное списание продуктов питания на общую сумму 262,12 рублей (198,51 рублей за декабрь 2015 года и 63,61 рублей за март 2016 года).

Пояснение:

В связи со снижением норм питания из технологических карт была исключена сметана в первом блюде. В данном случае сметана была включена в первое блюдо, как оставшийся продукт с ограниченным сроком реализации, во избежание ее порчи.

Кроме того скоропортящиеся продукты (масло сливочное, консервы, сметана, творог) при списании доводятся до банок или пачек по нормам СанПиН.

По устранению данного нарушения Учреждением приняты следующие меры:

- в июне 2016 года средства в полном объеме возмещены.

- объявлен выговор медицинской сестре, ответственной за составление меню (приказ от 24.02.2015 № 405-16-10-04/75);
- приказ «О наложении взыскания» от 18.07.2016 № 405-16-10-04/218;
- приказ «Об усилении контроля за работой сотрудников по итогам проверки КСП НО» от 21.07.2016г. № 405-16-10-04/220.

7. Списание посуды проводится по акту о списании материальных запасов (ф. 0504230), тогда как следует списывать по акту о списании мягкого и хозяйственного инвентаря (ф. 0504143).

По устранению данного нарушения Учреждением приняты следующие меры:

Нарушение устранено, списание происходит по акту о списании мягкого и хозяйственного инвентаря (ф. 0504143), дисциплинарное воздействие к виновному лицу применено. Приняты меры по усилению контроля в целях дальнейшего недопущения выявленного нарушения:

- приказ «О наложении взыскания» от 18.07.2016 № 405-16-10-04/218;
- приказ «Об усилении контроля за работой сотрудников по итогам проверки КСП НО» от 21.07.2016г. № 405-16-10-04/220.

8. При расчете доплат за работу в ночное время, в праздничные дни допущены технические ошибки, нарушения при расчете доплаты до МРОТ в общей сумме 5593,66 рублей (недоначислено 994,95 рублей и излишне начислено 3080,86 рублей за 2015 год; излишне начислено 1517,85 рублей за 4 месяца 2016 года). В июне 2016 года 1517,85 рублей удержано из заработной платы на основании заявлений, 3080,86 рублей возмещены в доход областного бюджета.

Пояснение:

- при расчете доплат за работу в ночное время, в праздничные дни, доплаты до МРОТ произошла техническая ошибка.

По устранению данного нарушения Учреждением приняты следующие меры:

Технические ошибки при расчете доплат устранены. Приняты меры по усилению контроля в целях дальнейшего недопущения выявленного нарушения. Применены меры дисциплинарного взыскания к виновным лицам:

- приказ «О наложении взыскания» от 18.07.2016 № 405-16-10-04/218;
- приказ «Об усилении контроля за работой сотрудников по итогам проверки КСП НО» от 21.07.2016г. № 405-16-10-04/220.

9. В учетной политике Учреждения на 2016 год отсутствует порядок отражения в учете событий после отчетной даты.

По устранению данного нарушения Учреждением приняты следующие меры:

- в ходе проверки в Учетную политику внесены изменения в части актуализации нормативной базы:

- приказ «О наложении взыскания» от 18.07.2016 № 405-16-10-04/218;
- приказ «Об усилении контроля за работой сотрудников по итогам проверки КСП НО» от 21.07.2016г. № 405-16-10-04/220.

10. В нарушение п. 66, п. 333 Инструкции 157н приобретенные в декабре 2015 года неисключительные права на программное обеспечение не поставлены на учет за забалансовый счет 01 "Имущество, полученное в пользование", в связи с чем в Справке о наличии имущества и обязательств на забалансовых счетах к Балансу (ф. 0503130) по состоянию на 01.01.2016 данные о наличии на забалансовых счетах неисключительных прав на программное обеспечение не отражены. В ходе проверки нарушение устранено, программное обеспечение на общую суммы 12056,5 рублей принято к у учету.

По устранению данного нарушения Учреждением приняты следующие меры:

Усилен контроль за своевременностью и достоверностью отражения на счетах бухгалтерского учета фактов хозяйственной жизни:

- приказ «О наложении взыскания» от 18.07.2016 № 405-16-10-04/218;
- приказ «Об усилении контроля за работой сотрудников по итогам проверки КСП НО» от 21.07.2016г. № 405-16-10-04/220.

В целях принятия мер по устранению и дальнейшему недопущению выявленных нарушений и недостатков учреждением поведены следующие мероприятия:

- разработан и принят порядок зачисления детей в отделение дневного пребывания, который определяет необходимость отчисления детей по истечению 2-х месяцев реабилитационного процесса;

- в настоящий момент обеспечиваются требования государственного задания при его выполнении в части соблюдения категорий потребителей услуг (все дети имеют статус несовершеннолетних и признаны нуждающимися, имеют на руках индивидуальные программы социального обслуживания);

- начисление и выплата заработной платы сотрудникам обеспечивается с соответствии с Положением об оплате труда и других нормативно - правовых актов;

- усилен контроль за своевременностью и достоверностью отражения на счетах бухгалтерского учета фактов хозяйственной жизни;

- приняты меры к должностным лица допустившим нарушение:
- приказ «О наложении взыскания» от 18.07.2016 № 405-16-10-04/218;
- приказ «Об усилении контроля за работой сотрудников по итогам проверки КСП НО» от 21.07.2016г. № 405-16-10-04/220.

Впредь обязуемся осуществлять более строгий контроль за деятельностью Учреждения.

Директор



С.Н.Гринберг