|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Информация о проведенных контрольных мероприятиях в учреждениях, подведомственных Управлению образования и молодежной политики в период с 01.01.2020г. по 31.12.2020г.**   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | № п/п | Наименование учреждения | Наименование мероприятий | Выявленные нарушения | Меры по устранению выявленных нарушений | | **Плановые проверки** | | | | | | 1 | 1. МБОУ СОШ с.Раковка, 2. МБДОУ детский сад № 7, 3. МБОУ СОШ № 22, 4. МБДОУ детский сад № 40, 5. МБДОУ детский сад № 35,  6. МБОУ детский сад № 22,  7. МБОУ СОШ № 11,  8. МБОУ СОШ № 131,  9. МБОУ СОШ № 31,  10. МАОУ детский сад № 6,  11. МБОУ ДО ЦДТ. | Проверка финансово-хозяйственной деятельности (в т.ч.осуществление бюджетными учреждениями деятельности в соответствии с предметом и целями деятельности, определенными в соответствии с уставами учреждений, федеральными законами, иными нормативными правовыми актами, муниципальными правовыми актами, в том числе выполнение муниципального задания на оказание муниципальных услуг; выполнение бюджетными учреждениями плана финансово-хозяйственной деятельности; осуществление предусмотренных уставом платных дополнительных образовательных услуг. | Нарушения по начислению оплаты труда работникам учреждения; по ведению бухгалтерского учета; по размещению информации на официальном сайте РФ в сети Интернет www.bus.gov.ru; по организации питания в ДОУ; в учете принятых обязательств; неэффективность использования средств, полученных от оказания платных дополнительных образовательных услуг; нарушения в начислении и выплате компенсации в части родительской платы; нарушения порасчетам родительской платы за присмотр и уход за детьми; нарушения в начислении платы за оказанные дополнительные платные образовательные услуги.  Излишне начислено и выплачено заработной платы в сумме **235 731,92руб.**, недоначислено заработной платы в сумме **200 565,07руб.**;  -излишне списаны комплекты блюд для бесплатного питания учащихся на сумму **3 000,00 руб.**;  -недостача продуктов питания на сумму **204,99руб.**; -излишки по продуктам питания на сумму **610,36 руб.**;  -излишне списаны продукты питания, вследствии несоблюдения рецептуры приготовления блюд и несоответствия количества числа довольствующихся на сумму **19 807,81руб**.;  -недоначислено компенсации в части родительской платы в сумме **6 091,36руб**., излишне начислено компенсации в части родительской платы в сумме **418,50руб.**;  -недоначислено родительской платы за присмотр и уход в дошкольном учреждении в сумме **1 324,00руб.**; -недоначислено платы за оказание дополнительных платных образовательных услуг в сумме **7 983,70руб.** | Согласно информации, предоставленной учреждениями нарушения в учете устранены; виновные привлечены к дисциплинарной ответственности; произведен перерасчет оплаты труда работникам учреждения, излишне начисленные и выплаченные суммы возмещены; сумма излишне списанных комплектов блюд возмещена за счет виновных; лиц; недостача продуктов питания возмещена за счет виновных лиц; компенсация в части родительской платы доначислена и выплачена, излишне начисленная сумма возмещена; сумма излишне списанных продуктов питания, вследствие несоблюдения рецептуры, возмещена; произведен перерасчет по родительской плате и плате за оказанные платные дополнительные образовательные услуги | | 2 | 1. МБОУ СОШ № 14,  2. МБОУ СОШ № 28,  3. МБОУ СОШ с. Алексей-Никольское  4. МБОУ СОШ с. Каменушка,  5. МБДОУ детский сад № 11,  6. МБДОУ детский сад № 17,  7. МБДОУ детский сад № 35,  8. МБДОУ детский сад № 6 с. Новоникольск. | Ведомственный контроль за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок муниципальными образовательными учреждениями. | Нарушение порядка формирования, утверждения и ведения плана-графика закупок, несоблюдение сроков размещения плана-графика закупок, несоблюдение требований по размещению в ЕИС извещения об осуществлении закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя), заключение контрактов до утверждения и размещения в ЕИС плана-графика закупок, несоблюдение требований законодательства при изменении существенных условий контракта, недостаточный контроль при проведении приемки и экспертизы оказанных услуг, нарушение порядка оплаты при исполнении контрактов, несвоевременное представление информации и документов в орган, уполномоченный на ведение реес тра контрактов. | Вследствие действий заказчиков, содержащих признаки административных правонарушении, в соответствии с пп. «д» п. 17 постановления администрации УГО от 22.01.2016 года № 130-НПА «Об утверждении Правил осуществления ведомственного контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд Уссурийского городского округа» материалы проверок в отношении МБОУ СОШ № 14, МБОУ СОШ № 28, МБОУ СОШ с. Алексей-Никольское, МБОУ СОШ с. Каменушка, МБДОУ детский сад № 11, МБДОУ детский сад № 17, МБДОУ детский сад № 6 с.Новоникольск были направлены в Министерство государственного финансового контроля Приморского края для дальнейшего рассмотрения и принятия мер. | | **Внеплановые** | | | | | | 1 | 1. МБДОУ детский сад № 11,  2. МБДОУ детский сад № 6 с.Новоникольск,  3. МБДОУ детский сад № 247,  4. МБДОУ детский сад № 57,  5. МБДОУ детский сад № 38,  6. МБДОУ детский сад № 6. | Проверка соответствия фактического наличия остатков продуктов питания на кухне и на складе данным бухгалтерского учета; наполняемость детей в группах дошкольных учреждений. | Обнаружены излишки продуктов питания на сумму **2 659,88руб.**;недостача продуктов на сумму **1 472,75руб.;** на дату проверки низкий процент (ниже 85,8% (плановый)) наполняемости детей в группах по отношению к муниципальному заданию. | Излишки оприходованы. Для повышения посещаемости групп детьми в ДОУ проводятся беседы с родителями, проводится профилактика заболеваний детей. | | 2 | 1. МБОУ СОШ № 11, | Проверка правильность начисления и выплаты заработной платы | Нарушения в учете расчетов по заработной плате, вследствие этого недоплата зар.платы составила **136 582,66руб**., переплата – **15 469,98**. | Нарушения устранены, по суммам недоплат произведен перерасчет заработной платы, излишне начисленные и выплаченные суммы возмещены в бюджет Учреждений | | 3 | 1. МБОУ СОШ № 16,  2. МАОУ детский сад № 6,  3. МБДОУ детский сад с. Раковка. | Проверка по факту обращения граждан, обжалующих действия должностныхлиц. | Нарушений не обнаружено. Факты, изложенные в обращении граждан, не подтвердились.  При проверке правильности начисления заработной платы учителя МБОУ СОШ № 16 – Гладковой М.В. выявлена недоплата заработной платы в сумме 311,66руб. и как молодому специалисту, излишне выплачена ежемесячные выплата в размере **10 000,00** **руб.** |  | | 4 | 1. МАДОУ детский сад № 6,  2. МБДОУ детский сад № 57,  3. МБДОУ детский сад № 30. | Проверка организации питания детей. | Нарушение п.14.1, п. 14.23, п. 15.9, п.15.3, п. 15.5 СанПиН 2.4.1.3049-13 (органолептическая оценка приготовленных блюд не отражает показатели качества готового блюда (д/с № 6); в меню-требовании не отражены выход-вес по каждому виду блюд; питание организовано в несоответствии с примерным десятидневным меню (д/с № 57)). недостача продуктов питания на **сумму 281,43 руб**. (д/с № 57). | Нарушения устранены, недостача погашена за счет виновного. | | 5 | 1. МБОУ ДО ЦРТДЮ с.Новоникольск | Проверка посещаемости кружков, клубов «Юнармия». | На момент проверки в некоторых объединениях занятия не проводились, в некоторых низкая посещаемость (руководители - Комарова А.П на базе МБОУ Гимназия № 29 , Борисов С.В.на базе МБОУ СОШ № 11). | Усилен контроль посещаемости детьми объединений руководителем МБОУ ДО ЦРТДЮ | | 6 | Муниципальные бюджетные дошкольные образовательные учреждения Уссурийского городского округа (46дошк. уч-й). | Мониторинг сумм задолженности по оплате родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, выбывшими из дошкольного учреждения. | По состоянию на 01.09.2020г. задолженность за родителями детей, выбывшими из дошкольных учреждений составила 104 183,04руб., задолженность учреждений перед родителями составила 1 513 887,69руб. | Учреждениями проведена работа с родителями детей, выбывшими из детского сада по оплате и возврате задолженности родительской платы. Задолженность перед родителями и за родителями частично погашена. | | 7 | 1. МБДОУ детский сад № 30,  2. МБДОУ детский сад № 22,  3. МБДОУ детский сад № 36,  4. МБДОУ детский сад № 4,  5. МБДОУ детский сад № 21,  6. МБДОУ детский сад № 26 с.Степное. | Проверка на наличие полного пакета документов, подтверждающих проведения годовой инвентаризации. | Нарушений не обнаружено. |  | | 8 | 1. МБДОУ детский сад № 17,  2. МБДОУ детский сад № 247,  3. МБДОУ детский сад № 8. | Документальная проверка достоверности представленной бухгалтерской отчетности, правильность и полнота отражения операций по финансово-хозяйственной деятельности на счетах бухгалтерского учета. | В МБДОУ детский сад № 17 и 247 выявлены незначительные отклонения показателей отчетности на 01.10.2020г. с данными программы 1С Бухгалтерия; в МБДОУ детский сад № 8 и 247 технологический анализ в программе 1С Бухгалтерия содержит ряд ошибок по некоторым разделам в части ЛБО/Ассигнования/Плановые назначения, обязательства, исполнение, использования бюджетных классификаторов, соответствие КЭК по доходам и расходам, остатки и обороты по счетам. | Нарушения устранены | | 9 | 1.МБОУ СОШ с.Степное,  2.МБОУ СОШ с.Пуциловка. | Документальная проверка учебных расходов, приобретенных за счет средств субвенции; полнота принятия и правильность отражения на счетах бухгалтерского учета основных средств, приобретенных за счет субвенции. | Выявлены нарушения в части отражения основных средств на счета бухгалтерского учета. | Нарушения устранены. | | 10 | Муниципальные бюджетные, автономные образовательные учреждения Уссурийского городского округа (9- дошк. уч-й, 27-общеобр. уч-й, 5- уч-й доп. образ-я). | Проверка наличия пакета документов, дающих право на получение выплат социальной поддержки педагогических работников муниципальных образовательных учреждений Уссурийского городского округа. | В некоторых учреждениях допускается нарушения порядка формирования пакета документов на предоставления выплат социальной поддержки педагогическим работникам. | Нарушения устранены. | | И.Ю. Щербак  А.Н.Чухнова  32-30-36 | | | | | |