

«УТВЕРЖДАЮ»
 «14» *мар* 2014 г.
 Директор
 ГБОУДОД «ДПО» им. Ю.А. Гагарина»
 Кашечко Г.И.

**ПЛАН
 МЕРОПРИЯТИЙ ПО УСТРАНЕНИЮ НАРУШЕНИЙ И НЕДОСТАТКОВ,
 ВЫЯВЛЕННЫХ В ХОДЕ ПРОВЕДЕНИЯ ПРОВЕРКИ**

№ п/п	Выявленные нарушения по результатам проведения проверки	Мероприятия по устранению нарушений	Срок исполнения	Ответственные за исполнение
1	В нарушении ст.127 ТК РФ при увольнении сотрудников Кретовой Т.В. и Титоренко В.Н.излишне начислена и уплачена компенсация при расчете выходного пособия в количестве 10,5 календарных дней на общую сумму 6,2 тыс.руб.	Направить письма в адрес Кретовой Т.В. и Титоренко В.Н. о возмещении в бюджет излишне начисленной и уплаченной компенсации при расчете выходного пособия на общую сумму 6,2 тыс. руб. в количестве 10,5 календарных дней.	06-12.2014 г.	Кудинова Н.В. Гершпина И.В. Кашкарова М.И.
2	В нарушении пункта 2.1 Положения о системе оплаты труда работников государственных образовательных учреждений Брянской области, утвержденного постановлением администрации области от 29.12.2012 г. №1321 сотруднику учреждения Барабанову Е.В. неправомерно применялся к его базовому окладу повышающий коэффициент за стаж работы в размере 0,20 на общую сумму 7,1 тыс.руб.	Удержать из заработной платы сотрудника на основании личного заявления Барабанова Е.В. излишне начисленный и уплаченный повышающий коэффициент к базовому окладу за стаж работы за период 2013-2014 г.г. на общую сумму 7,1 тыс.руб. и производить начисление заработной платы с января 2014 г. с применением повышающего коэффициента к базовому окладу в размере 0,15.	06-12.2014 г.	Кудинова Н.В. Гершпина И.В. Кашкарова М.И.

3	<p>В нарушении пункта 2.1 Положения о системе оплаты труда работников государственных образовательных учреждений Брянской области, утвержденного постановлением администрации области от 29.12.2012 г. №1321 сотрудникам учреждения Карпову И.И. и Лысенкову Н.М. неправомерно повышающий коэффициент к базовому окладу за молодого специалиста в размере 0,3 на общую сумму 12,1 тыс.руб.</p>	<p>Удержать из заработной платы на основании личных заявлений сотрудников учреждения Карпова И.И. и Лысенкова Н.М. излишне начисленный и уплаченный повышающий коэффициент к базовому окладу за молодого специалиста в размере 0,3 за период 2013 -2014 г.г. на общую сумму 12,1 тыс.руб. и производить начисление заработной платы сотрудникам без применения данного коэффициента</p>	06-12.2014 г.	Кудинова Н.В. Гершпина И.В. Кашкарлова М.П.
4	<p>В нарушение раздела 5 Указаний о порядке применения бюджетной классификации РФ, утвержденной приказом Министерства финансов РФ от 21.12.2012 г. №171н неправомерно произведены кассовые расходы по статье КОСГУ 340 «Увеличение стоимости материальных запасов» приобретение гербовой печати, печати и калькуляторов на общую сумму 4,1 тыс.руб.</p>	<p>Приобретенные ТМЦ за период 2013-2014 г.г. оприходовать на основные средства по статье КОСГУ 310 «Увеличение стоимости основных средств» и расходы произведенные в 2014 г. на приобретение калькуляторов уточнить уведомлением «об уточнении операции клиента» через УФК по Брянской области о неверно указанном КОСГУ на сумму 0,6 тыс.руб.</p>	06.2014	Кудинова Н.В. Будасва И.П.

5	<p>В нарушение раздела 5 Указаний о порядке применения бюджетной классификации РФ, утвержденной приказом Министерства финансов РФ от 21.12.2012 г. №171н неправомерно произведены кассовые расходы по статье КОСГУ 340 «Увеличение стоимости материальных запасов» на приобретение маркированных конвертов на сумму 0,4 тыс.руб. и по статье КОСГУ 221 «Услуги связи» на приобретение немаркированных конвертов в сумме 0,2 тыс.руб.</p>	<p>Приобретенные немаркированные конверты по статье КОСГУ 221 «Услуги связи» в сумме 0,2 тыс.руб. оприходовать по статье КОСГУ 340 «Увеличение стоимости материальных запасов» и расходы произведенные в 2014 г. на приобретение немаркированных конвертов уточнить уведомлением «об уточнении операций клиента» через УФК по Брянской области о неверно указанном КОСГУ на сумму 0,2 тыс.руб.</p>	06.2014 г.	Кудинова Н.В. Будаева И.П.
6	<p>В нарушение ч. 5.1 и 7 статьи 16 закона №94-ФЗ и пункта 5 Порядка размещения на официальном сайте плана-графика размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд заказчика, утвержденного совместным приказом Минэкономразвития России и Казначейства России от 27.12.2011 №761/20н – несвоевременно опубликован план-график учреждения на 2013 г.</p>	<p>Изучить и не допускать нарушение норм закона №94 ФЗ «О размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных и муниципальных нужд» от 21.07.2005 г.</p>	09.2014 г.	Кудинова Н.В. Исаева К.С.
7	<p>В нарушение ч.3 статьи 18 Закона 94-ФЗ:</p> <ul style="list-style-type: none"> - не направлены сведения о заключении 3 контрактов на общую сумму 813,7 тыс. руб., - несвоевременно направлены сведения о заключении 3-х договоров на общую сумму 4 млн.81,7 тыс.руб. - несвоевременно направленные сведения о расторжении договора на сумму 203,1 тыс.руб. 	<p>Изучить и не допускать нарушение норм закона №94 ФЗ «О размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных и муниципальных нужд» от 21.07.2005 г.</p>	09.2014 г.	Кудинова Н.В. Исаева К.С.

	<p>В нарушение пункта 3.6 Положения о порядке проведения закупок для своих нужд не оформлены решения (приказы) на проведение конкретных закупок у единственного поставщика по фактически заключенным договорам</p>	<p>Оформить документально решения (приказы) директора на проведение конкретных закупок у единственного поставщика по фактически заключенным договорам и внести изменения в «Положение о порядке проведения закупок для нужд учреждения»</p>	<p>09.2014 г.</p>	<p>Кудинова Н.В. Исаева К.С.</p>
	<p>В ходе проведения выборочной инвентаризации материальных ценностей и основных средств установлено: -излишки материальных запасов и основных средств на общую сумму 5 тыс.руб. -недостача материальных запасов на общую сумму 1,9 тыс.руб.</p>	<p>Излишки ТМЦ и ОС оприходовать, недостачу ТМЦ в сумме 1,9 тыс.руб. удержать и внести в кассу учреждения у МОЛ за ТМЦ Федоровой М.В.</p>	<p>06.2014 г.</p>	<p>Кудинова Н.В. Будаева И.П. Федорова М.В.</p>
<p>10</p>	<p>В нарушение ст127 ТК РФ при расчете компенсации выходного пособия при увольнении сотрудников Фролова В.В., Лытневой С.А., Колбасова С.В. не доначислена за неиспользованные дни отпуска в количестве 9,1 календарных дней на общую сумму 2,3 тыс. руб.</p>	<p>Произвести перерасчет компенсации при увольнении за дни неиспользованного отпуска уволенным сотрудникам Фролову В.В., Лытневой С.А. и Колбасову С.В. в количестве 9,1 календарных дней на общую сумму 2,3 тыс. руб.</p>	<p>06.2014 г.</p>	<p>Кудинова Н.В. Гершпина И.В. Кашкарова М.</p>
<p>11</p>	<p>В нарушение пункта 2.3 Положения о системе оплаты труда работников государственных образовательных учреждений Брянской области, утвержденного постановлением администрации области от 29.12.2012 г.№1321 сотруднику Истоминой М.В. не применен повышающий коэффициент к базовому окладу за почетное звание отличник народного просвещения в размере 0,2 на общую сумму 3,5 тыс.руб.</p>	<p>Произвести перерасчет сотруднику Истоминой М.В. за период 2013-2014 г.г. за почетное звание отличник народного просвещения в размере коэффициента к базовому окладу 0,2 на общую сумму 3,5 тыс.руб. и производить доплату в виде повышающего коэффициента к базовому окладу за почетное звание отличник народного просвещения в размере 0,2 с января 2014 г.</p>	<p>06.2014 г.</p>	<p>Кудинова Н.В. Гершпина И.В. Кашкарова М.</p>

Главный бухгалтер ДЦЮТ им.Ю.А.Гагарина



Кудинова Н.В.