

«УТВЕРЖДАЮ»

Директор ОГКУСО ДДИ для УОД «Родник»

_____ Н.А. Кондратьева

ОГКУСО ДДИ для УОД «Родник»

План мероприятий

по устранению нарушений, выявленных по результатам контрольного мероприятия «Проверка законности и результативности использования средств областного бюджета, соблюдения установленного порядка управления и распоряжения имуществом, находящегося в государственной собственности Ульяновской области, ОГКУСО «Детский дом-интернат для умственно отсталых детей «Родник» в с. Максимовка» за 2020 и 2021 годы, проведенной Счетной палатой Ульяновской области с 19.05-02.07.2022 года.

№ п/п	Наименование мероприятий	Ответственный за выполнение	Срок исполнения	Отметка о выполнении
1.	Привести в соответствие штатное расписание за 2022 год и тарификационные списки учреждения за 2021 и 2022 годы.	Экономист Ефимова Т.В. и тарификационная комиссия.	30.09.2022.	Тарификационные списки за 2021 год подписаны.
2.	Ежемесячно проводить анализ начисления и перечисления заработной платы сотрудникам в программе «1С Зарплата и кадры»	Бухгалтер по зарплате Ельцова О.Н. специалист по кадрам Ефимова Е.А.	Ежемесячно	выполняется
3.	Своевременно вносить все изменения в положение об оплате труда учреждения.	Юрист Байларова А.А	При внесении изменений.	

4.	Своевременно и должным образом оформлять соглашения к трудовым договорам об изменении условий оплаты.	Специалисты по кадрам: Ефимова Е.А. Кузнецова Ю.Л.	Согласно ст. 56 и 72 ТК РФ	по замечаниям подготовлены дополнительные соглашения, сотрудники уведомлены
5.	При установлении стимулирующей надбавки за качество деятельности работников, учитывать утвержденный перечень конкретных показателей качества работы.	Комиссия по распределению стимулирующих выплат	ежемесячно	разработаны конкретные показатели качества, ознакомлены сотрудники, проведено Общее собрание трудового коллектива.
6	Ознакомить и подписать представления об установленных выплатах всеми сотрудниками.	Руководители структурных подразделений	ежемесячно	исполнено
7.	Привести в соответствие организацию образовательного процесса, реализацию дополнительного и дошкольного образования и кружковых занятий	Зам по УВР Тихонова Т.Н.	31.08.2022	Проведен аудит графиков проведения занятий педагогов дополнительного образования, логопедов, психолога. Исправлены допущенные ошибки. Графики работы скорректированы с учетом не пересечения с занятиями филиала ОГКОУШ № 39. Изменен график работы специалистов. Специалисты предупреждены в рамках Трудового Кодекса
8	Принять меры по снятию государственного кадастрового учета списанное недвижимое имущество и уточнению общей площади Комплекса зданий и сооружений детского дома. (Заместитель по общим вопросам Абрамов С.И.	Август –ноябрь	получены выписки на право бессрочного пользования участками земли, претерпевшими межевание. Написаны письма учредителю о согласовании вывода земельных участков из права бессрочного

	снесенные здания Контора, школа)			пользования. Написано письмо учредителю на снятие объектов недвижимости , числящихся в документации из права оперативного управления. На снесенное имущество в Росреестр подано заявление на прекращение права и снятие с кадастрового учета. Получен отказ, приостановление данного дела в связи с отсутствием уточненного технического плана. Связались с Имущественной корпорацией Ульяновской области для заключения договора на услуги кадастрового инженера по изготовлению уточняющего технического плана . после корректировки денежных средств будет заключен договор на изготовление технического плана с изменениями .
9	Решить порос о передаче на баланс МО «Ульяновский район» башни Рожновского и скважин учреждения.	Заместитель по общим вопросам Абрамов С.И.	31.12.2022г.	Направлено письмо руководителю МО «Ульяновский район», специалисты Водоканала осмотрели объект. Написаны письма учредителю о согласовании вывода земельного участка из права бессрочного пользования, башни и скважин из права оперативного управления для дальнейших действий по передаче собственнику Министерству имущественных отношений и архитектуры Ульяновской области для дальнейшей передачи Ульяновскоблводоканалу. Получено письмо

				от МО Ульяновский район «О согласии принять на баланс башни Рожновского и скважин, находящихся на территории учреждения.
10	Своевременно проводить бухгалтерские операции по отражению поступления, изменение стоимости земельных участков.	Главный бухгалтер Каюмова Х.А.	При изменении кадастровой стоимости или изменении сведений о земельных участках	Выполняется.
11	Контролировать использование приобретенных основных средств. Не допускать приобретение невостребованных ОС и их длительное неиспользование.	Подотчетные лица по ОС: Абрамов С.И., Валиуллова М.М. Тихонова Т.Н. Лявукова Н.П.	постоянно	выполняется
12	Не допускать просроченную дебиторскую, кредиторскую задолженность. Ежемесячно проводить инвентаризацию расчетов с поставщиками и подрядчиками.	Главный бухгалтер Каюмова Х.А.	Ежемесячно.	Просроченной кредиторской задолженности нет.
13	Снять с учета ГИБДД Ульяновской области для предоставления в УФНС по Ульяновской области транспортные средств ВАЗ-2106 и ИЖ-2715011	Заместитель по общим вопросам Абрамов С.И. Механик - Каюмов З.Г.	31.08.2022г.	Выполнено – транспортные средства сняты с учета ГИБДД и налогового учета.
14	Своевременно снимать с довольствия отсутствующих детей	Диет сестра - Серкова И.К.	Ежедневно	Выполнено. Приказом вынесено замечание диет сестре Серковой И.К. в настоящее

		Делопроизводитель-Герасимова А.Ф.		время воспитанники снимаются с довольствия своевременно. Приказы о снятии с довольствия издаются своевременно.
15	<p>Организовать питание в строгом соблюдении Постановления Правительства Ульяновской области от 25 октября 2006г. №297 «Об утверждении норм обеспечения несовершеннолетних, находящихся в государственных организациях социального обслуживания Ульяновской области». С изменениями от 2021 года.</p> <p>Строго следить за выполнением натуральных норм по продуктам питания. Ежемесячно проводить анализ выполнения натуральных норм.</p> <p>Не допускать списание продуктов питания на отсутствующих детей.</p>	<p>Диет сестра - Серкова И.К.</p> <p>Бухгалтер по питанию - Костяева В.П.</p>	Ежемесячно	<p>Выполняется.</p> <p>проведена корректировка денежных средств, в настоящее время проводится электронный аукцион по закупке печени. Разработано 10-дневное цикличное меню в соответствии с нормами Постановления. С 15 августа питание воспитанников будет осуществляться по нормам Постановления.</p> <p>Ежемесячно проводится анализ по выполнению натуральных норм по продуктам питания.</p>
16	<p>Усилить контроль по учету продуктов питания на складе.</p> <p>Ежеквартально проводить</p>	<p>Бухгалтер - Костяева В.П.</p> <p>Заведующая складом</p>	Ежеквартально	выполняется

	инвентаризацию по продуктам питания.	– Фадеева Н.П.		
17	Строго контролировать движение мягкого инвентаря. Сверять фактические остатки с данными по бухгалтерскому учету. Привести в соответствие документы складского учета.	Бухгалтер материального стола Камалова А.Ф. Заведующая складом – Камалова З.А. заведующие отделами: Хакимова Д.М. и Иванова О.Н.	Ежеквартально	Проведена инвентаризация мягкого инвентаря, заведены журналы учета, проведена консультация кладовщиков для устранения нарушений.
18	Списание мягкого инвентаря производить строго по акту списания мягкого инвентаря	Бухгалтер материального стола Камалова А.Ф и комиссия по списанию МЗ	Ежеквартально	Выполняется, списание мягкого инвентаря в 2022 году производится по акту списания мягкого инвентаря (ф.0504210).
19	Прописать в Учетной политике Учреждения порядок учета и списания лекарственных препаратов и медицинских материалов, установить методы складского учета ГСМ и порядок учета и движения топливных карт.	Главный бухгалтер Каюмова Х.А.	незамедлительно	В учетную политику прописан порядок учета и списания лекарственных препаратов. Определена организация, которая по договору делает расчет ГСМ. В августе 2022 года , после корректировки средств будет заключен договор на расчет лимитов использования ГСМ Заведен журнал учета и движения топливных карт.

20	<p>Привести в соответствие учет медикаментов. Усилить контроль по учету лекарственных препаратов и медицинских материалов провести инвентаризацию остатков лекарственных препаратов.</p>	<p>Бухгалтер материального стола Камалова А.Ф.</p> <p>Фармацевт Измайлова Р.А. старшая мед. сестра Лявукова Н.П.</p>	Ежеквартально	инвентаризация проведена.
21	<p>Учет и списание ГСМ:</p> <p>1. Устранить поломки спидометров в автомобилях.</p> <p>2. Списание ГСМ произвести на основании путевых листов, по фактическому пробегу автотранспорта. Списание на работу дизель генератора, газонокосилки и мотоблока производить на основании актов.</p> <p>Вести учет аналитический учет по ГСМ.</p> <p>Полностью автоматизировать учет путевых листов в программе «1С предприятие», закрепить топливные карты за МОЛ.</p> <p>3. Установить нормы по</p>	<p>1. Механик – Каюмов З.Г.</p> <p>2. Бухгалтер материального стола Камалова А.Ф. механик - Каюмов З.Г.</p> <p>3. Главный бухгалтер Каюмова Х.А. специалист по закупкам Валиуллова С.В. механик – Каюмов З.Г.</p>		<p>1. На действующих автомобилях устранены поломки спидометра.</p> <p>2. На автомобилях, находящихся на списании, не эксплуатируемых устранять поломки спидометров не целесообразно. На списание</p> <p>3. В программе 1С заведен учет путевых листов для автоматического ежедневного списания и контроля за списанием ГСМ.</p> <p>4. Ведутся акты списания топлива на газонокосилку, дизельгенератор, мотоблок.</p> <p>5. По дизельгенератору введен учет по расходу за 1 моточас. Оформляется Актом.</p> <p>6. Механиком ведется аналитический учет ГСМ, оформляется в журнал.</p> <p>7. Топливные карты закреплены за водителями.</p>

<p>списанию ГСМ. на основании, разработанных в установленном порядке научными организациями, осуществляющими разработку таких норм по специальной программе-методике.</p> <p>4. Не допускать приобретение ГСМ если, имеются достаточное количество ГСМ в остатке.</p> <p>5. Принять все необходимые меры к возмещению в областной бюджет средств в сумме 58,0 тыс.рублей за выявленное излишнее списание топлива, в т.ч.:</p> <p>- 32,6 тыс.руб. – бензина марки АИ-92 (7 литров) и дизельного топлива (667,8 л.) в результате завышения в путевых листах фактических данных о пробеге двух транспортных средств;</p> <p>- 25,4 тыс.руб. – за списанный излишне бензин и дизельное топливо сверх установленных приказами Учреждения норм списания ГСМ и без учёта остатков ГСМ в баках</p>	<p>4. Заместитель по общим вопросам Абрамов С.И.</p> <p>Заведующая складом – Камалова З.А.</p>		
--	--	--	--

	автомобилей.			
22	Усилить контроль учета использования бюджетных средств. При закупке МЗ, не допускать превышение установленных предельных цен на ЖВНЛП лекарственные препараты и превышение рыночных цен.	Специалисты по закупкам Валиуллова С.В. Оренбурова О.С.	постоянно	Объявлено замечание специалистам по закупкам. Проанализированы поставщики .Договора на закупку лекарственных препаратов ЖВНЛП (жизненно важных, необходимых лекарственных препаратов) заключаются с учетом предельных установочных цен.
23	Строго следить за сроками оплаты за поставленные товары, оказанные услуги и выполненные работы по заключенным государственным контрактам и договорам.	Бухгалтер - Костяева В.П Специалисты по закупкам: Валиуллова С.В. Оренбурова О.С.	ежедневно	Выполняется. Кредиторской задолженности нет. В 2020-2021 году задержки по оплате были из за задержек финансирования в связи с COVID-19
24	Учет независимых гарантий и иных видов обеспечения исполнения обязательств учитывать на за балансовом счете 10 «Обеспечение исполнения обязательств»	Главный бухгалтер Каюмова Х.А.	При поступлении гарантии.	Выполнен. Банковская гарантия учитывается на за балансовом счете 10 «Обеспечение исполнения обязательств»
25	Принять все необходимые меры к возмещению в областной бюджет недостачи у материально-ответственных лиц в общей сумме			

	<p>5,5 тыс.руб., в т.ч.:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 2,4 тыс.руб. – пяти наименований лекарственных средств у фармацевта Измайловой Р.А.; - 1,8 тыс.руб. – продукты питания на складе у заведующей складом Фадеевой Н.П.; - 0,8 тыс.руб. – выявленную недостачу при закладке продуктов, что привело к недовесу готового блюда «пудинг с изюмом» в количестве 2 кг.600 гр.; - 0,5 тыс.руб. – недостача одного покрывала у заведующей складом Камаловой З.А. 			
26	<p>Выявлены объекты, возведенныехозспособом.</p> <p>ферма, коровник, склад мкaterialов переданы учреждению в оперативное управление распоряжением Комитета по управлению имуществом Ульяновской области № 60 от 01.12.1995 года. С пометкой без технической документации.</p>			<p>26.07.2022 года исх № 752 Написано письмо в Министерство строительства и архитектуры Ульяновской области «О незарегистрированных объектах находящихся на территории ОГКУСО ДДИ для УОД «Родник» и не используемых для нужд воспитанников»</p>

	<p>мельница (здание используется учреждением под гарж. для тракторов)- 241,1 кв.м. передано учреждению в оперативное управление распоряжением Комитета по управлению имуществом Ульяновской области № 60 от 01.12.1995 года. С пометкой без технической документации.</p> <p>Здания :</p> <p>Не имеют технической документации, не переданы в оперативное управление , не стоят на балансе учреждения.</p> <p>гаражи- 378, 8 кв.м</p> <p>зерноток 559,4</p> <p>зерносклад № 2 – 676,9 кв.м</p> <p>На данные объекты не зарегистрировано право собственности, в оперативное управление они не поступали.</p> <p>Бытовка – 17, 6 кв.м (вагончик не является капитальным</p>			<p>Предложение по бытовке.</p> <p>Поскольку она не является объектом строительства, а это вагончик. Находится в удовлетворительном состоянии , находится на забалансовом счете № 21. Ее можно передать в другое учреждение, кому она необходима для использования</p>
--	--	--	--	--

	строительством). Стоит на забалансов счете № 21, но в оперативном управлении не числится.			
27	Провести необходимые организационные мероприятия по снятию с государственного кадастрового учёта объектов областного недвижимого имущества – здание школы, площадью 816,5 кв.м.; здание конторы, лит. Б, Б2, б входящее объект нежилого фонда «Здание конторы, жилой корпус №2-лит. Б, Б1, Б2, б» общей площадью 211, 1 кв.м	Заместитель по общим вопросам Абрамов С.И.	До 01.10.2022г.	
28	Принять меры к оформлению правоустанавливающих документов на объекты недвижимости, возведенныехозспособом в 1965-1998 гг. (мельница – 241,1 кв.м.; склад материалов (зерносклад) – 42,6 кв.м.; гаражи – 378,8 кв.м.; зерноток - 559,4 кв.м.; зерносклад №2 – 676,9 кв.м.; бытовка – 17,6 кв.м.) расположенные на территории Детского дома и использующиеся в	Заместитель по общим вопросам Абрамов С.И.	До 31.12.2022г.	

	хозяйственной деятельности			
29.	Представить в Министерство имущественных отношений и архитектуры Ульяновской области данные об имуществе Учреждения, по состоянию на 01.01.2022г.	Заместитель по общим вопросам Абрамов С.И.	До 15.08.2022г.	
30	Провести необходимые организационные мероприятия, связанные с передачей из оперативного управления Учреждения в областную (муниципальную) собственность земельных участков с кадастровыми номерами 73:19:000000:1538 (площадью 101535 +/- 112 кв.м.) и 73:19:000000:1539 (площадью 1394 +/- 13 кв.м.) и расположенных на них зданий и сооружений.			
31	Принять необходимые меры по проведению ремонта и введению в эксплуатацию либо списанию неиспользуемых транспортных средств: - автомобиль ПАЗ 32053-110-07 (гос.номер Р711РР73, 2000 г.в.) - автомобиль УАЗ-3962 (гос.номер	. Механик – Каюмов З.Г. Заместитель по общим вопросам Абрамов С.И.		

	С349НО73, 2008 г.в.)			
32	<p>Принять необходимые меры для использования по назначению, либо по списанию неиспользуемого (непригодного к эксплуатации) более 6 месяцев имущества Учреждения: электро-энцефалограф «Нейрон-спектр-3», рециркуляторы бактерицидные МСК-39085Б, отсасыватели медицинские MED-MOS H002- 8 шт., тренажеры для иппотерапии TD00RD-3 – 2 шт., тренажёр для детей с ДЦП «Гросса», тренажёр спортивные Гросса, игровой спортивный набор, дымосос, электрический котёл</p>			
33	<p>В полной мере выполнять требования Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» по своевременному и полному оформлению фактов хозяйственной жизни экономического субъекта первичными учетными документами, соблюдать требования по учету, выдачи материальных запасов и их списания, обеспечить достоверность данных бухгалтерской отчетности</p>	<p>Главный бухгалтер Каюмова Х.А.</p>		

34	Перед составлением годовой бухгалтерской отчётности обеспечить обязательное проведение инвентаризации основных средств, материальных запасов, расчётов и обязательств			
----	---	--	--	--